



昇兴集团股份有限公司

2020 年年度报告

公告编号：2021-031

2021 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人林永贤、主管会计工作负责人黄冀湘及会计机构负责人(会计主管人员)张泉声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等前瞻性陈述方面的内容，均不构成本公司对任何投资者的实质承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分，描述了公司经营中可能面对的主要风险，敬请广大投资者注意查阅。风险提示未包括本公司可能发生但未列示的其他风险，请广大投资者谨慎投资！

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 976,918,468 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	31
第六节 股份变动及股东情况.....	60
第七节 优先股相关情况.....	67
第八节 可转换公司债券相关情况.....	68
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	69
第十节 公司治理.....	78
第十一节 公司债券相关情况.....	85
第十二节 财务报告.....	86
第十三节 备查文件目录.....	237

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、昇兴股份、昇兴集团	指	昇兴集团股份有限公司
香港昇兴	指	昇兴(香港)有限公司, 系本公司之全资子公司
北京升兴	指	升兴(北京)包装有限公司, 系本公司之全资子公司
中山昇兴	指	昇兴(中山)包装有限公司, 系本公司之全资子公司
山东昇兴	指	昇兴(山东)包装有限公司, 系本公司之全资子公司
郑州昇兴	指	昇兴(郑州)包装有限公司, 系本公司之全资子公司
安徽昇兴	指	昇兴(安徽)包装有限公司, 系本公司之全资子公司
江西昇兴	指	昇兴(江西)包装有限公司, 系本公司之全资子公司
昆明昇兴	指	昇兴(昆明)包装有限公司, 系本公司之全资子公司
云南昇兴	指	昇兴(云南)包装有限公司, 系本公司之全资子公司
成都昇兴	指	昇兴(成都)包装有限公司, 系本公司之全资子公司
西安昇兴	指	昇兴(西安)包装有限公司, 系本公司之全资子公司
昇兴供应链	指	昇兴供应链管理有限公司, 系本公司之全资子公司
昇兴云	指	福建昇兴云物联网科技有限公司, 系本公司之全资子公司
福建恒兴	指	恒兴(福建)易拉盖工业有限公司, 系本公司之控股子公司
昇兴瓶盖	指	昇兴(福州)瓶盖有限公司, 系本公司之控股子公司
博德科技	指	温州博德科技有限公司, 系本公司之控股子公司
博德新材料	指	昇兴博德新材料温州有限公司, 系本公司之控股子公司
广东昌胜	指	广东昌胜照明科技有限公司, 系本公司之控股子公司
佛山南海分厂	指	广东昌胜照明科技有限公司佛山南海分厂
漳平昌胜	指	漳平昌胜节能光电科技有限公司, 系广东昌胜之全资子公司
深圳阿斯特	指	深圳市阿斯特网络科技有限公司, 系昇兴供应链之控股子公司
阿斯特美妆	指	深圳市阿斯特美妆科技有限公司, 系深圳阿斯特之控股子公司
金边昇兴	指	昇兴(金边)包装有限公司 (SHENGXING ZHONGGUO PHNOM PENH PACKAGING CO.,LTD.), 系香港昇兴之全资子公司
柬埔寨昇兴	指	昇兴中国(柬埔寨)投资有限公司 (SHENGXING ZHONGGUO (CAMBODIA) INVESTMENT CO.,LTD.)
泉州分公司	指	昇兴集团股份有限公司泉州分公司
福州兴瑞丰	指	福州兴瑞丰投资合伙企业(有限合伙), 系本公司之参股企业

中科富创	指	中科富创(北京)智能系统技术有限公司，系本公司之参股公司
漳州昇兴、漳州太平洋	指	漳州昇兴太平洋包装有限公司，系本公司之全资子公司，原名为“太平洋制罐(漳州)有限公司”，于 2019 年 9 月 26 日更名为“漳州昇兴太平洋包装有限公司”
武汉昇兴、武汉太平洋	指	昇兴太平洋(武汉)包装有限公司，系本公司之全资子公司，原名为“太平洋制罐(武汉)有限公司”，于 2019 年 9 月 27 日更名为“昇兴太平洋(武汉)包装有限公司”
昇兴控股	指	昇兴控股有限公司
实际控制人	指	林永贤、林永保和林永龙
昇洋发展	指	福州昇洋发展有限公司，系昇兴控股之全资子公司
福州太平洋集团	指	太平洋制罐(福州)集团有限公司，系昇洋发展之全资子公司
北京太平洋	指	太平洋制罐(北京)有限公司，系福州太平洋集团之全资子公司
青岛太平洋	指	太平洋制罐(青岛)有限公司，系福州太平洋集团之全资子公司
肇庆太平洋	指	太平洋制罐(肇庆)有限公司，系福州太平洋集团之全资子公司
沈阳太平洋	指	太平洋制罐(沈阳)有限公司，系原福州太平洋集团之全资子公司，2021 年 1 月份已完成工商变更，现成为本公司之全资子公司
福建证监局	指	中国证券监督管理委员会福建监管局
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》(2019 年 12 月 28 日修订通过，自 2020 年 3 月 1 日起施行)
《管理办法》	指	《上市公司证券发行管理办法》(中国证监会令第 163 号修订，2020 年 2 月 14 日公布)
元、人民币元	指	中国法定货币人民币元
美元	指	美利坚合众国法定货币美元
港元	指	中华人民共和国香港特别行政区法定货币港元
本公司章程、《公司章程》	指	《昇兴集团股份有限公司章程》
深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
巨潮资讯网	指	网址为 http://www.cninfo.com.cn ，系中国证监会指定信息披露网站
三片罐	指	以马口铁为主要材料，由罐身、顶盖、底盖三部分组成的金属包装
二片罐	指	以钢材或铝材为主要材料，由罐身和顶盖两部分组成的金属包装
报告期、本报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	昇兴股份	股票代码	002752
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	昇兴集团股份有限公司		
公司的中文简称	昇兴股份		
公司的外文名称（如有）	Sunrise Group Company Limited		
公司的外文名称缩写（如有）	Sunrise Company		
公司的法定代表人	林永贤		
注册地址	福建省福州市马尾区经济技术开发区经一路		
注册地址的邮政编码	350015		
办公地址	福建省福州市马尾区经济技术开发区经一路		
办公地址的邮政编码	350015		
公司网址	www.shengxingholdings.com		
电子信箱	sxzq@shengxingholdings.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘嘉屹	季小马
联系地址	福州市马尾区经一路 1 号	福州市马尾区经一路 1 号
电话	0591-83684425	0591-83684425
传真	0591-83684425	0591-83684425
电子信箱	sxzq@shengxingholdings.com	sxzq@shengxingholdings.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	913500006110059518
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无变化
历次控股股东的变更情况(如有)	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
签字会计师姓名	李仕谦、江颖

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入(元)	2,903,006,464.58	2,549,482,502.25	13.87%	2,098,304,493.63
归属于上市公司股东的净利润(元)	13,641,235.17	53,455,695.21	-74.48%	42,665,085.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	5,628,468.10	12,730,744.30	-55.79%	30,817,348.48
经营活动产生的现金流量净额(元)	430,149,916.87	310,827,407.41	38.39%	95,008,226.70
基本每股收益(元/股)	0.0164	0.0642	-74.45%	0.0512
稀释每股收益(元/股)	0.0164	0.0642	-74.45%	0.0512
加权平均净资产收益率	0.75%	2.94%	-2.19%	2.38%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产(元)	4,773,049,115.46	4,711,344,607.49	1.31%	3,671,109,648.88
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,819,677,242.91	1,836,594,873.68	-0.92%	1,794,978,702.25

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值,且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确

定性

 是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

 是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

 适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

 适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	395,221,127.03	582,357,549.18	924,672,229.05	1,000,755,559.32
归属于上市公司股东的净利润	7,198,272.39	-48,729,945.39	15,636,518.81	39,536,389.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,156,446.93	-54,658,084.16	9,743,352.31	46,386,753.02
经营活动产生的现金流量净额	6,251,917.61	284,966,578.09	44,484,249.84	94,447,171.33

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

 是 否

九、非经常性损益项目及金额

 适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-551,578.34	1,052,636.38	-1,713,553.35	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	20,254,666.62	16,759,988.91	22,139,634.04	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投		27,165,928.24		

资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
受托经营取得的托管费收入	1,886,792.45	787,092.83		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-18,700,581.18	746,286.69	185,481.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,760,089.64		-4,606,419.76	
减：所得税影响额	2,436,010.29	4,818,562.84	4,001,285.52	
少数股东权益影响额（税后）	-799,388.17	968,419.30	156,119.95	
合计	8,012,767.07	40,724,950.91	11,847,736.52	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务、主要产品、主要客户

公司主营业务是食品饮料包装容器的研发、设计、生产和销售及提供饮料灌装服务，主要产品为饮料罐和食品罐，包括三片罐、二片罐、铝瓶产品，为食品、饮料及啤酒行业企业提供从研发、设计、晒版、印刷、生产、配送、灌装、信息智能数据服务的一体化全方位服务。主要客户为国内知名食品、饮料、啤酒品牌企业，养元饮品、天丝红牛、广药王老吉、银鹭集团、承德露露、青岛啤酒、百威啤酒、华润雪花、星巴克、魔爪、百事可乐、康师傅、百事可乐、可口可乐、锐澳、燕京啤酒、达利集团、惠尔康、泰奇食品、伊利集团等。

（二）主要经营模式

公司遵循“与核心客户相互依存”的经营模式，积极维护和稳固核心客户的合作关系，通过一体化全方位的服务增强客户良好依存关系；同时，公司采取“贴进式”生产布局，不断完善和拓展生产布局，贴进核心客户的生产布局建立生产基地，以最大限度、最快速度地满足核心客户的需求，最大程度地降低管理成本和运输成本，保证公司产品在成本方面的竞争力，增强拓展新客户的能力。公司力求打造具有竞争优势、完整的设计、采购、生产、销售体系，在供应链、生产布局、客户资源等方面已建立的强有力的竞争优势。

公司采取集团统一采购模式，对主要原材料和辅料，公司统一进行供应商的选择与评定，并统一由集团与重要的供应商签订长期协议，根据各分子公司未来的生产任务时分批进行主辅料采购。公司已经与国内马口铁、铝材等主要供应商结成长期战略合作关系，确保主要原材料的供应稳定。

公司与主要核心客户保持稳定的长期战略合作关系，采取直接面向客户，进行营销的模式。

公司采取“贴进式”生产布局，贴进核心客户的生产布局建立生产基地，以最大限度、最快速度地满足核心客户的需求，最大程度地降低管理成本和运输成本，保证公司产品在成本方面的竞争力。同时，采取以销定产的生产模式，根据客户的具体需求量和自身产能分布情况分配生产任务、签订具体订单、安排生产，以保证公司产量与客户订单相匹配，避免出现产大于销的情况。

（三）公司所属行业的发展阶段、周期性特点及公司所处的行业地位

《国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》首次将包装列入“重点产业”，明确“加快发展先进包装装备、包装新材料和高端包装制品”的产业发展重点。“十二五”期间，国内包装产业规模稳步扩大，结构日趋优化，实力不断增强，地位持续跃升，在服务国家战略、适应民生需求、建设制造强国、推动经济发展中的贡献能力显著提升，我国作为世界第二包装大国的地位进一步巩固。目前，包装工业已位列我国38个主要工业门类的第14位，成为中国制造体系的重要组成部分。“十三五”期间，我国包装产业将迎来广泛的发展机遇，也面临着严峻的发展挑战，绿色包装、安全包装、智能包装一体化发展将成为发展的重点。

2020年1月19日，国家发展改革委、生态环境部公布《关于进一步加强塑料污染治理的意见》，到2020年底，我国将率先在部分地区、部分领域禁止、限制部分塑料制品的生产、销售和使用，到2022年底，一次性塑料制品的消费量将明显减少，纸包装及金属包装得到更大推广。在目前限塑令政策的影响下，以及互联网经济发展和快消行业的结构转化背景下，金属包装能够顺应绿色包装、安全包装、智能包装一体化发展，成为未来包装行业高端化、智能化、个性化的重点。

同时，金属包装是包装产业的重要组成部分，具有阻隔性优异、保质期长、易于实现自动化生产、印刷精密、款式多样、易回收再利用等优点，广泛应用于食品包装、医药品包装、日用品包装、仪器仪表包装，工业品包装、军火包装等方面；其中用于食品包装的数量最大。金属包装因为其材质特性，比一般包装抗压能力更好，方便运输，不易破损。金属包装容器因其抗氧化性强，且款式多样，印刷精美，深受广大客户喜爱。

经过二十多年的发展，公司积累了食品饮料行业的一大批优质客户资源，主要客户均为我国食品饮料领域内具有优势市场地位的知名企业，并与主要核心客户签订战略合作协议，建立长期稳定的战略合作伙伴关系，保障公司业绩可持续发展。在稳固主营业务的同时，积极推进快消品行业智慧型增值综合服务平台建设，提升客户增值服务能力。公司通过不断提供核

心客户增值服务、进军高端金属包装领域、增加灌装业务、开发和组建大数据分析平台、拓展海外业务等一系列措施，挖掘与下游客户的深度合作，不断完善公司产业链布局与外延发展，强化公司综合包装解决方案的服务能力。公司是国内金属包装最大的生产服务企业之一，已成为国内金属包装领域领先企业。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	在建工程较年初增加 17578 万元，增幅 180%，主要系本报告期，子公司投入新生产线及部分子公司投资机器设备项目增加所致。
应收票据	应收票据较年初增加 6681 万元，增幅 361%，主要系本报告期，加强应收账款管理，收到的商业承兑汇票增加所致。
应收账款融资	应收账款融资较年初减少 7845 万元，减幅 62%，主要系本报告期，银行承兑汇票到期托收所致。
预付款项	预付款项较年初减少 10660 万元，减幅 40%，主要系本报告期，收到货物，验收入库所致。
其他应收款	其他应收款较年初减少 23627 万元，减幅 92%，主要系本报告期，收到关联公司归还前期欠款 25614.88 万元所致。
其他非流动资产	其他非流动资产较年初增加 14779 万元，增幅 691%，主要系本报告期，预付太平洋制罐（沈阳）有限公司并购款所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
SHENGXING ZHONGGUO PHNOM PENH PACKAGING CO., LTD.	自建	19719.83 万元	柬埔寨			-2,608,087.36	10.84%	否
SHENGXING ZHONGGUO (CAMBODIA) INVESTMENT	自建	2199.94 万元	柬埔寨			-443,435.40	1.21%	否

CO., LTD.								
-----------	--	--	--	--	--	--	--	--

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司核心竞争力无重大变化。

公司专注精细化管理和精益生产，为客户提供“安全、绿色、智慧”的产品，并可为客户提供量身定制个性化的产品。目前公司已是国内专业从事食品、饮料、啤酒等快速消费品金属包装的龙头企业之一。公司依靠产业布局与规模、质量控制、“贴进式”经营模式、综合解决方案、相互依存的客户群体、智能包装和品牌优势，形成了具有“昇兴”特色的强大的综合金属包装服务能力。

1、产业布局与规模优势

公司不断完善公司产业链布局，已在福建、北京、广东、山东、安徽、河南、云南、江西、浙江、四川、陕西等地设立生产基地，覆盖了全国主要发达地区，能够为客户提供三片罐、两片罐、铝瓶、瓶盖、灌装及基于智能包装载体信息化的一体化全方位服务。在对生产线配备国际先进的生产设备的同时，公司重视自动化、智能化制造在生产经营中的运用。公司三片罐、二片罐和铝瓶生产规模、产品线及市场占有率已位居全国前列。

2、质量控制优势

对于直接接触食品饮料的容器及包装材料，各个国家都制定了相关的食品安全法规，因此，用于食品饮料的金属包装也是所有金属包装中生产标准最严格、技术壁垒最高的包装类别。

高质量的产品来自于公司严格质量控制，公司的质量控制优势体现在两个方面：一是以生产组织和工艺流程为主的过程质量控制；二是以产品质量检测为主的质量控制。

公司把“精细化管理、精益化生产”贯穿于生产的全过程，在引进国内外先进设备的基础上，依托管理团队及核心技术人员在金属包装行业从业多年的丰富行业管理经验，而积累形成了工艺流程诀窍，建立完善的质量保障体系，制定相应制度并严格执行，形成扎实的质量控制能力。

公司始终坚持“质量第一、诚信为本、勇于创新、互利双赢”经营理念，以“层层把关、罐罐过关；全员同心、顾客放心；持续改进、永无止境”作为产品质量控制方针，时刻铭记“品质无处不在，优质劣质一切因我而起”，严格执行食品供应链管理原则，在ISO9001质量管理体系基础上建立了更加规范的质量管理体系，形成了供方管理、入厂、在线、出厂、第三方、客户检测的全方位全流程质量控制体系。公司产品质量得到客户的高度认可。

3、经营模式优势

公司遵循“与核心客户相互依存”的经营模式，积极维护和稳固核心客户的合作关系，通过多方位的服务增强客户良好依存关系；同时不断完善和拓展生产布局，增强拓展新客户的能力。公司与国内马口铁、铝材等主要供应商结成长期战略合作关系。公司采取“贴进式”生产布局，贴进核心客户的生产布局建立生产基地，以最大限度、最快速度地满足核心客户的需求，最大程度地降低管理成本和运输成本，保证公司产品在成本方面的竞争力。公司力求打造具有竞争优势的完整的设计、采购、生产、销售体系，在供应链、生产布局、客户资源等方面已建立的比较强的竞争优势。

4、高端铝瓶产品行业领先优势

公司的铝瓶产品，主要用于高端啤酒和饮料产品的包装。公司在收购博德科技同时新成立昇兴博德新材料公司后，不断加大投入，引入国际先进生产设备扩充高端铝瓶产能和开发新罐型，高端铝瓶产能规模、客户结构和技术水平均居于行业领先地位，在啤酒、饮料等消费升级趋势加速背景下，高端铝瓶产品市场规模将快速提升，公司高端铝瓶产品优势将充分体现，为公司把握国内高端啤酒增长商机提供了重要保障。

5、综合解决方案和设备制造研发能力优势

公司经过20多年的发展，已具有丰富的生产经验、规范的管理和高水平的综合服务，具备了快速、高质量、个性化提供从产品研发设计到完工、配送、灌装、信息智能数据服务的一体化全方位服务能力。

公司于2020年底启动收购的太平洋制罐（沈阳）有限公司，下设有“太平洋制罐中国包装业务研发中心”，长期以来负责太平洋制罐企业体系内各公司新罐型设计与开发、新工艺及模具设计、核心生产设备及配件的研发、制造和厂房与车间设

计工程服务。公司完成对该公司的收购后，增强了核心设备的制造研发能力，成为国内唯一一家能够制造、研发关键生产设备的制罐企业，进一步提升了公司的核心竞争力。

6、相互依存的客户群体优势

公司秉承诚信经营，与客户“共同成长、互利双赢”的业务发展理念，通过为客户提供高品质的金属包装产品，不断提升自身在下游客户供应链中的重要性。公司凭借完备的制造服务实力优势和持续优秀的质量控制能力，与公司下游客户结成了长期稳定、相互依存的合作关系，在与客户的深入合作过程中与主要核心客户结成稳定的长期战略合作关系。主要客户为国内知名食品、饮料、啤酒品牌企业，包括养元饮品、天丝红牛、广药王老吉、银鹭集团、承德露露、青岛啤酒、百威啤酒、华润雪花、星巴克、魔爪、百事可乐、康师傅、百事可乐、可口可乐、锐澳、燕京啤酒、达利集团、惠尔康、泰奇食品、伊利集团等。

7、智能包装优势

公司致力于智能包装业务的发展，力求通过包装形式与内容创新、以二维码为代表的新技术应用以及大数据应用等方面带动包装产品的功能性拓展，并利用互联网整合多方资源与流量，提升包装产品的应用附加值，为产业链合作伙伴赋能。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

本报告期内公司实现营业收入29.03亿元，较上年同期增长13.87%；营业利润3,239.67万元，较上年同期下降1.21%；实现归属于上市公司股东净利润1,364.12万元，较上年同期下降74.48%。2020年度公司净利润下降原因主要是：1）2020年上半年新冠肺炎疫情影响部分客户终端市场需求，客户订单延后，公司产能利用率下降较大，导致上半年分摊的单位固定生产成本上升从而影响产品毛利率；2）2020年上半年尤其是春节后，由于疫情原因，公司生产基地的产能也受到一定影响，尤其是公司在武汉和温州的生产基地停机时间较长，造成产能不能充分发挥，也影响了营业收入的实现；3）公司对非同一控制下并购控股子公司温州博德科技有限公司所形成的包含商誉的相关资产组计提商誉减值准备1,808.53万元，也对利润造成了一定影响。

2020年下半年疫情影响逐步消退后，公司积极推进复工复产，原重要客户的订单基本上大幅度恢复，同时，新增加了红牛维生素风味和雀巢咖啡等重要客户的业务，公司第四季度的业绩出现明显的回升。金属包装行业作为重资产行业，公司需要预先投入产能满足客户需求，随着2020年下半年重要下游客户的恢复性增长以及新客户销售的持续放量，公司前几年的产能投入进入回报期，产能利用率大幅提高，推动了营业收入和利润率的提升，预计2021年趋势仍将延续，公司将重回增长“快车道”。公司2020年下半年营业收入达到19.25亿元，同比增长22.38%，归属于上市公司股东的净利润达到5,517.29万元，是去年同期的2.3倍，使得公司在2020年上半年累计亏损4,153.17万元的情况下，实现全年盈利。

报告期内，公司主要完成以下重要事项：

（一）三片罐业务新增能量饮料客户，红牛系列饮料成为重要业务增长点

报告期内，公司进一步优化三片罐业务组织架构，扁平化管理，提升运营管控效率。面对突发疫情下的市场经营困境，三片罐业务管理团队聚焦战略、深化改革、狠抓经营，顺利完成全年预算目标，同时新增红牛维生素风味等重要战略客户。

公司已于2019年开始为红牛安奈吉饮料产品供应空罐，该产品由天丝医药保健有限公司授权广州曜能量饮料有限公司负责国内运营。报告期内，公司开始在昇兴中山、西安、成都、福建、安徽等基地为天丝医药保健有限公司的红牛维生素风味饮料产品供应空罐，并在中山基地提供灌装服务，后续还将根据客户需要，发挥公司全国性生产布局的优势，为其在全国其他区域配套制罐和灌装产能。公司供罐的上述两款红牛产品均为能量饮料，能量饮料目前已发展成为饮料行业中增速最快的细分品类之一。公司的三片罐业务原来主要集中于植物蛋白饮料客户，随着对红牛品牌系列能量饮料客户的拓展，公司产品得以进入增长较快的能量饮料细分市场。目前公司已成为天丝医药保健有限公司旗下红牛系列产品的核心供应商，预计未来随着合作关系的继续深入，公司三片罐业务将形成植物蛋白饮料和能量饮料并重的业务格局，业务结构的变化对公司三片

罐业务营收增长和产能利用率提升具有重要意义。

（二）两片罐国内业务稳中求进，海外扩张持续推进

报告期内，公司两片罐业务主要围绕国内有序复工复产，同时加速推进海外扩产和加大国际知名客户关系开发推进。2020年疫情爆发阶段，公司武汉工厂处于疫情中心位置受影响较大，4月中下旬才开始复产，同时公司的其他二片罐生产厂受疫情影响，产能发挥和订单完成也受到不同程度的影响。但二季度后开始公司狠抓复工复产，两片罐产能逐步满负荷运转，叠加行业产品价格处于上涨通道，全年仍然实现利润正增长。

2020年底，公司自筹资金1.71亿元适时启动大太平洋制罐沈阳工厂的收购，进一步提升公司两片罐产能规模，预计在两片罐行业整体回升大趋势下，有利于提升公司竞争实力，同时增厚公司业绩。

报告期内，公司快速推进首个海外项目—柬埔寨工厂的基建、设备采购、政府许可以及安装调试等工作，柬埔寨基地已经进入一期试生产阶段，东南亚二片罐均价高于国内，预计2021年投产后将成为公司新的利润增长点。同时报告期内北美和南美市场需求激增，公司抓住机遇持续加大对国际市场的投入与客户关系建立，出口海外订单有所增长。

（三）铝瓶业务上半年受疫情影响明显，下半年迅速恢复

铝瓶作为高端金属包装的领导者，主要应用于高端啤酒罐装，其主要产品应用场景多在婚庆、酒吧及娱乐消费等高端场所。2020年上半年受疫情影响，公司铝瓶销量同比大幅下降超过50%。进入7月份以后，随着国内疫情控制及下游消费需求恢复，国内高端啤酒业务呈现逐步回暖趋势，公司铝瓶业务的订单也呈现明显增长，而全年销量同比仅下滑约15%。报告期内，公司继续加大铝瓶新罐型新产品的开发力度，成功开发5款以上新型铝瓶，同时开发了5家以上新客户，显示该款产品已逐步受到市场推崇，深化了与合作，为2021年的业务增长打下良好基础。

（四）中山灌装四线投产，灌装产能进一步提升

随着与客户业务合作的不断深入，为加深客户粘性，公司着手扩大灌装业务规模，为部分重要战略客户提供制罐到灌装的综合解决方案。报告期内，公司中山基地灌装四线正式商业化生产红牛维生素风味饮料。

（五）非公开发行顺利获批，助推公司长远发展

2020年10月，公司非公开发行股票获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过。2021年2月，公司已经顺利完成发行，成功募资7.46亿元。公司此次非公开发行获得养元饮品、宁波伊村伊品、福州金控、九泰基金和Goldman Sachs&Co. LLC（高盛）等核心客户和知名投资机构参与，非公开发行顺利完成在优化公司股东结构、节省财务成本的同时，有利于公司产能升级扩张，提升公司竞争力，助推公司长远发展。

（六）适时完成首期员工持股计划，健全公司长效激励机制

报告期内，公司完成首期员工持股计划实施，认购资金总额为2,483万元，主要参与人员为公司高管和核心业务骨干。公司适时完成首期员工持股计划，有利于充分有效调动管理者和公司员工的主动性、积极性和创造性，吸引和保留优秀管理人才和业务骨干，提高公司核心竞争能力，推动公司稳定、健康、长远发展，使得员工分享到公司持续成长带来的收益。

（七）技术研发不断突破，竞争实力进一步提升

公司一直加大技术研发以提升差异化竞争能力，尤其在两片罐减薄减重方面不断获得突破，硕果累累。报告期内，公司申报的“新型JSD轻体铝制两片罐”获得2020年中国包装创新即可持续发展大奖，该奖项代表了中国包装行业最新的创新技术和未来发展方向。

2021年2月，经过多年与百事亚太区总部的多次专项技术沟通，昇兴集团中心实验室从所有竞争对手中脱颖而出，成为百事可乐在中国大陆唯一拟授权认可的两片罐实验室，体现了公司在二片罐产品的技术实力。

在专利申报方面，2020年公司完成了134项专利的管理维护、年费缴纳工作；申报并获得21个实用新型专利证书。报告期内，昇兴云获得五项计算机软件著作权登记证书。截止报告期末，公司共取得134个专利（外观设计21个，实用新型专利109个，发明专利4个）和15个计算机软件著作权登记证书。报告期内，昇兴中山公司获得高新技术企业称号，同时作为样板工厂在当地新区获得推广。

（八）集团形象提质改造，加强企业文化宣传

企业文化是企业发展的“灵魂”。公司的战略定位是“打造快消品行业智慧增值型服务平台”，愿景是“成为全球快速消费品地业最具价值的服务提供者”，同时确立了“创造健康快乐消费、共建人类美好生活”的企业使命，树立了“诚信、品质、创新、责任、共赢”的核心价值观。

报告期内，公司对集团VI系统及形象工程进行提质改造，同时不断加强企业文化宣传，2020年微信公众号运营成果显著，今年完成345篇文稿审核推送，与2019年相比增长129篇；粉丝数：目前3,028人，与2018年相比增长1,272人。阅读量500+的内容达到51篇，与2019年相比增长15篇，阅读量最高的突破6,244次，创历史最高。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,903,006,464.58	100%	2,549,482,502.25	100%	13.87%
分行业					
金属制品业	2,701,133,404.44	93.05%	2,434,530,610.28	95.49%	10.95%
EMC 合同能源等	60,158,840.09	2.07%	13,930,350.95	0.55%	331.85%
其他	141,714,220.05	4.88%	101,021,541.02	3.96%	40.28%
分产品					
易拉罐&瓶罐&涂印加工	2,692,069,559.89	92.73%	2,427,728,089.52	95.22%	10.89%
盖子	9,063,844.55	0.31%	6,802,520.76	0.27%	33.24%
EMC 合同能源等	60,158,840.09	2.07%	13,930,350.95	0.55%	331.85%
其他	141,714,220.05	4.88%	101,021,541.02	3.96%	40.28%
分地区					
中国大陆	2,821,750,755.58	97.20%	2,549,482,502.25	100.00%	10.68%
境外	81,255,709.00	2.80%			100.00%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
金属制品业	2,701,133,404.44	2,407,385,228.23	10.87%	10.95%	14.69%	-2.90%
分产品						
易拉罐&瓶罐&涂印加工费	2,692,069,559.89	2,396,399,689.00	10.98%	10.89%	14.49%	-2.80%
分地区						
中国大陆	2,821,750,755.58	2,511,876,423.44	10.98%	10.68%	13.90%	-2.52%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
------	----	----	--------	--------	------

易拉罐及瓶罐	销售量	万只	580,928	512,562.37	13.30%
	生产量	万只	587,813	515,929.4	13.90%
	库存量	万只	45,875	40,084.9	14.40%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
金属制品业	主营业务成本	2,407,385,228.23	93.25%	2,099,063,771.89	95.18%	14.69%
EMC 合同能源等	主营业务成本	56,145,518.71	2.17%	10,663,163.29	0.48%	426.54%
其他	其他业务成本	117,998,794.17	4.57%	95,526,989.61	4.33%	23.52%

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
易拉罐&瓶罐 & 涂印加工费用	主营业务成本	2,396,399,689.00	92.83%	2,093,130,003.98	94.92%	14.49%
盖子	主营业务成本	10,985,539.23	0.43%	5,933,767.91	0.27%	85.14%
EMC 合同能源	主营业务成本	56,145,518.71	2.17%	10,663,163.29	0.48%	426.54%
其他	其他业务成本	117,998,794.17	4.57%	95,526,989.61	4.33%	23.52%

说明

主营业务成本构成	2020 年		2019 年	
	金额（万元）	占主营业务成本比重	金额（万元）	占主营业务成本比重
直接材料	189,549.01	76.94%	171,017.04	81.06%
直接人工	10,724.28	4.35%	6,372.56	3.02%
制造费用	46,079.78	18.70%	33,583.09	15.92%

合计	246,353.07	100.00%	210,972.69	100%
----	------------	---------	------------	------

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
阿斯特（北京）供应链管理有限公司	新设方式取得	尚处于新设期，对公司整体生产经营和业绩不产生重大影响
陕西阿斯特供应链管理有限公司	新设方式取得	尚处于新设期，对公司整体生产经营和业绩不产生重大影响
扬州阿斯特供应链管理有限公司	新设方式取得	尚处于新设期，对公司整体生产经营和业绩不产生重大影响
乌鲁木齐阿斯特供应链管理有限公司	新设方式取得	尚处于新设期，对公司整体生产经营和业绩不产生重大影响

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,174,724,352.65
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	40.47%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	291,956,814.30	10.06%
2	第二名	288,961,643.59	9.95%
3	第三名	249,595,610.50	8.60%
4	第四名	188,782,793.38	6.50%
5	第五名	155,427,490.88	5.35%
合计	--	1,174,724,352.65	40.47%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,213,553,714.70
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	49.81%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	392,256,731.76	16.10%
2	第二名	235,095,027.81	9.65%
3	第三名	204,867,594.22	8.41%
4	第四名	193,555,211.64	7.94%
5	第五名	187,779,149.27	7.71%
合计	--	1,213,553,714.70	49.81%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	25,473,528.05	89,995,658.07	-71.69%	主要系本报告期，执行新收入准则销售费用-运费，重分类至主营业务成本所致。
管理费用	150,820,919.15	148,836,115.34	1.33%	
财务费用	68,475,223.10	58,546,153.26	16.96%	
研发费用	22,010,545.22	9,775,403.25	125.16%	主要系本报告期，公司加大研发投入、不断创新技术，全面推进研发项目，使得研发费较去年同期大幅度增加所致。

4、研发投入

适用 不适用

公司坚持以市场为导向，积极推进技术创新工作，开发新产品，推广新技术，通过研发调整产品结构、增强核心竞争力。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	154	87	77.01%
研发人员数量占比	5.79%	3.27%	2.52%
研发投入金额（元）	22,010,545.22	9,775,403.25	125.16%
研发投入占营业收入比例	0.76%	0.38%	0.38%

研发投入资本化的金额(元)	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

主要系本报告期，公司加大研发投入、不断技术创新，全面推进研发项目，使得研发投入较去年同期大幅度增加所致。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,252,056,846.41	2,678,018,378.22	21.44%
经营活动现金流出小计	2,821,906,929.54	2,367,190,970.81	19.21%
经营活动产生的现金流量净额	430,149,916.87	310,827,407.41	38.39%
投资活动现金流入小计	2,619,044.76	40,250,197.41	-93.49%
投资活动现金流出小计	509,890,283.74	529,529,345.16	-3.71%
投资活动产生的现金流量净额	-507,271,238.98	-489,279,147.75	-3.68%
筹资活动现金流入小计	1,382,657,112.16	1,423,217,813.56	-2.85%
筹资活动现金流出小计	1,289,526,845.41	1,171,350,181.55	10.09%
筹资活动产生的现金流量净额	93,130,266.75	251,867,632.01	-63.02%
现金及现金等价物净增加额	16,006,552.26	73,205,894.99	-78.13%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额比2019年度同期增加了11,932.25万元，增幅为38.39%，主要系本报告期，公司积极的对应收账款进行管理，及时催收应收账款的回收，使得经营活动现金流入额增加所致。

2、筹资活动产生的现金流量净额比2019年度减少15,873.74万元，减幅为63.02%，主要系本报告期，公司现金流运行良好，银行借款对比去年同期有所减少所致。

3、现金及现金等价物净增加额比2019年度减少5,719.93万元，减幅为78.13%，主要系本报告期筹资活动产生的现金流量净额减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	436,543.21	3.07%	主要系本报告期，按权益法核算的长期股权投资收益。	是
公允价值变动损益		0.00%		
资产减值	-21,194,054.94	-148.82%	主要系本报告期，计提商誉减值损失增加所致。	否
营业外收入	2,246,411.16	15.77%	主要系本报告期，无需支付的款项。	否
营业外支出	20,401,557.58	143.25%	要系本报告期，受疫情影响，将停工损失重分类至营业外支出，使得营业外支出增加所致。	否
信用减值损失	-1,060,161.15	-7.44%	主要系本报告期，计提信用减值损失增加所致。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	338,043,663.55	7.08%	300,355,624.46	6.38%	0.70%	
应收账款	690,814,684.42	14.47%	645,529,011.21	13.70%	0.77%	
存货	492,061,566.97	10.31%	409,681,454.88	8.70%	1.61%	
长期股权投资	94,306,768.00	1.98%	91,226,370.79	1.94%	0.04%	
固定资产	1,842,270,566.37	38.60%	1,901,759,138.24	40.37%	-1.77%	
在建工程	273,594,989.00	5.73%	97,817,293.53	2.08%	3.65%	在建工程较年初增加 17,577.77 万元，增幅 179.70%，主要系本报告期，子公司投入新

						生产线及部分子公司投资机器设备项目增加所致。
短期借款	854,353,603.31	17.90%	807,832,319.98	17.15%	0.75%	
长期借款	372,999,771.69	7.81%	493,842,550.11	10.48%	-2.67%	
应收票据	85,322,248.85	1.79%	18,514,428.36	0.39%	1.40%	应收票据较年初增加 6,680.78 万元，增幅 360.84%，主要系本报告期，加强应收账款管理，收到的商业承兑汇票增加所致。
应收款项融资	48,790,673.02	1.02%	127,242,608.29	2.70%	-1.68%	应收款项融资较年初减少 7,845.19 万元，减幅 61.66%，主要系本报告期，银行承兑汇票到期托收所致。
其他应收款	20,591,150.01	0.43%	256,861,340.05	5.45%	-5.02%	其他应收款较年初减少 23,627.02 万元，减幅 91.98%，主要系本报告期，收到关联公司归还前期欠款 25,614.88 万元所致。
其他权益工具						
无形资产	249,864,469.95	5.23%	255,579,599.24	5.42%	-0.19%	
长期待摊费用	24,943,708.66	0.52%	27,402,116.50	0.58%	-0.06%	
其他非流动资产	169,189,057.22	3.54%	21,401,720.23	0.45%	3.09%	其他非流动资产较年初增加 14,778.73 万元，增幅 690.54%，主要系本报告期，预付太平洋制罐（沈阳）有限公司并购款所致。
预付款项	156,691,394.16	3.28%	263,286,852.45	5.59%	-2.31%	预付款项较年初减少 10,659.55 万元，减幅 40.49%，主要系本报告期，收到货物，验收入库所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	2020年12月31日账面价值	受限原因
货币资金	164,497,471.57	说明1
应收票据	43,450,000.00	说明2
固定资产	865,911,525.87	说明3
在建工程	47,976,369.04	说明3

无形资产	132,293,604.50	说明3
合计	1,254,128,970.98	

说明1:

本公司期末使用权受到限制的货币资金合计164,497,471.57元，其中：其他货币资金163,972,875.77元，被冻结银行存款524,595.80元；

说明2:

本公司应收票据期末余额合计43,450,000.00元，因票据质押使用权受限。

说明3:

本公司房屋建筑物746,594.39元、土地使用权8,358,442.42元及北京升兴房屋建筑物34,633,469.44元、土地使用权21,684,211.98元作为中国银行股份有限公司福州市鼓楼支行授予本公司40,000万元的综合授信额度的抵押担保物。

北京升兴机器设备1,361,976.18元作为其与远东国际融资租赁有限公司签署的《售后回租赁合同》的标的物，租赁成本为20,000,000.00元，租金总额为21,623,406.10元，租赁期间2020年9月2日至2023年9月2日。

中山昇兴房屋建筑物128,842,643.71元，机器设备111,370,735.04元、土地使用权28,509,463.69元作为盘谷银行（中国）有限公司厦门分行授予中山昇兴2,000万元的流动资产贷款额度和15,000万元融资额度的抵押担保物。

山东昇兴房屋建筑物22,908,162.47元、土地使用权9,506,747.14元，作为中国银行德州开发区支行授予山东昇兴6,000万元授信额度的抵押担保物。山东昇兴机器设备9,569,236.73作为其与平安国际融资租赁有限公司签署的《售后回租赁合同》的标的物，租赁成本为27,777,777.77元，租金总额为29,131,271.31元，租赁期间为2020年10月30日至2022年10月30日。

博德科技进口生产线25,030,009.68元作为上海浦东发展银行股份公司温州东城支行授予博德科技5,000.00万元的综合授信额度的抵押担保物。

安徽昇兴房屋建筑物96,417,198.95元、土地使用权24,956,423.40元作为中国银行滁州分行授予安徽昇兴13,000万元的固定资产贷款的抵押担保物。安徽昇兴机器设备52,920,507.73元作为其与海通恒信国际租赁股份有限公司签订的《融资回租赁合同》标的物，租赁成本67,796,000.00元，租金总额72,274,560.00元，租赁期2020年6月29日至2022年6月29日。

泉州昇兴机器设备18,966,261元。所有权元作为昇兴股份与远海融资租赁（天津）有限公司签署的《售后回租赁之买卖合同》的标的物，租赁物价款为25,500,000.00元，租金总额为27,120,000.00元，租赁期间为2020年8月17日至2023年2月16日。泉州昇兴机器设备29,966,391.79元作为昇兴股份与远海融资租赁（天津）有限公司签署的《售后回租赁之买卖合同》的标的物，租赁物价款为25,500,000.00元，租金总额为27,120,000.00元，租赁期间为2020年8月17日至2023年2月16日。泉州昇兴机器设备26,460,076.46元作为昇兴股份与远海融资租赁（天津）有限公司签署的《售后回租赁之买卖合同》的标的物，租赁物价款为51,000,000.00元，租金总额为54,238,594.39元，租赁期间为2020年11月25日至2023年5月24日。

江西昇兴房屋建筑物25,082,468.89元、土地使用权4,538,583.09元作为中国银行鹰潭市经济技术开发区支行授予江西昇兴2,000.00万元的流动资产贷款抵押担保物。江西昇兴机器设备15,952,497.52元作为其与远东国际融资租赁有限公司签署的《售后回租赁合同》的标的物，租赁成本为30,000,000.00元，租金总额为32,435,109.15元，租赁期间2020年9月2日至2023年9月2日。

博德新材料机器设备199,563,802.54元、在建工程47,976,369.04元作为中国民生银行股份有限公司温州分行授予博德新材料抵押担保最高债权额248,461,660.23元的抵押担保物。博德新材料在建工程47,846,811.52元作为浙商银行股份有限公司温州分行授予博德新材料最高余额46,501,662.07元融资额度的抵押担保物。

太平洋漳州房屋建筑物6,815,865.97元、土地使用权4,686,961.82元作为中信银行股份有限公司漳州分行授予太平洋漳州最高额为9,990.00万元的综合授信额度的抵押担保物。太平洋武汉房屋建筑物47,976,484.57元、机器设备12,304,596.11元、土地使用权30,052,770.96元作为盘谷银行（中国）有限公司厦门分行9,000万元流动资金贷款和160万美元（或等值人民币金额）

固定资产贷款的抵押担保物。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
223,265,518.90	645,403,325.94	-65.41%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
SHENGXIN G ZHONGGUO PHNOM PENH PACKAGING CO., LTD. 昇兴（金边）包装有限公	自建	是	土建工程、制灌线设备	155,172,909.67	177,422,238.15	自有资金和金融机构	71.28%		-2,825,370.71	新设成立，生产处于		

司						借 款 相 结 合				提 效 爬 坡 期		
合计	--	--	--	155,172,909.67	177,422,238.15	--	--	0 . 0 0	-2,825,370.71	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
昇兴(山东)包装有限公司	子公司	印铁、制罐	14,250,000 美元	410,541,534.80	308,800,079.16	311,191,585.37	8,934,737.86	5,875,775.36
昇兴(中山)包装有限公司	子公司	印铁、制罐	17,300,000 美元	535,049,707.70	135,940,949.64	244,140,220.46	15,072,331.54	7,227,228.28
漳州昇兴太平洋包装有限公司	子公司	印铁、制罐	148,564,970.00	410,290,833.82	186,139,148.81	337,720,878.32	15,660,994.76	13,207,372.22
温州博德科技有限公司	子公司	铝瓶	30,000,000.00	175,647,144.43	92,952,095.03	77,212,911.79	19,795,754.78	13,969,129.19
昇兴(安徽)包装有限公司"	子公司	印铁、制罐	357,000,000.00	1,041,793,301.81	453,328,298.27	763,411,590.07	2,834,783.01	1,506,724.37
昇兴太平洋(武汉)包装有限公司	子公司	印铁、制罐	177,030,750.00	397,240,292.36	118,804,981.88	350,888,367.63	11,201,203.95	7,277,977.27

司								
中科富创（北京）智能系统技术有限公司	参股公司	技术开发、技术服务	6,000,000.00	118,626,696.64	76,990,886.20	127,507,167.20	24,197,649.39	18,148,554.29

单位：元

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
阿斯特（北京）供应链管理有限公司	新设方式取得	尚处于新设期，对公司整体生产经营和业绩不产生重大影响
陕西阿斯特供应链管理有限公司	新设方式取得	尚处于新设期，对公司整体生产经营和业绩不产生重大影响
扬州阿斯特供应链管理有限公司	新设方式取得	尚处于新设期，对公司整体生产经营和业绩不产生重大影响
乌鲁木齐阿斯特供应链管理有限公司	新设方式取得	尚处于新设期，对公司整体生产经营和业绩不产生重大影响

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）宏观环境和行业发展趋势

2020年受新冠肺炎疫情影响，全球经济受到巨大冲击，世界经济严重衰退。国家及时统筹部署新冠肺炎疫情防控，较短时间内控制住疫情的同时积极推行各项提振经济的措施，尤其以扩大内需为主的国内大循环战略提出，国内经济率先步入回升通道，复苏强劲，四季度国内工业生产基本恢复至疫情前水平。而海外主要经济体则深陷疫情泥潭，不断反复，全球供应链出现停摆，工业生产跌至冰点。突如其来的新冠疫情让全世界看到中国政府的强大以及中国制造在全球产业链的重要地位。

展望2021，国内经济进入后疫情时代，国内需求继续快速修复，企业盈利将明显回升；同时海外主要经济体开始争相释放流动性来托底经济，世界经济下半年有望迎来整体复苏，下游消费品需求将稳中有升。

由于国内下游消费需求的不断修复，金属包装行业订单明显回升，同时海外供应链出现的供需矛盾使得国内部分龙头企业有望继续承接海外客户中长期订单，提升产业链份额。目前国内两片罐行业产能利用率高企，订单饱满，而受设备周期

大幅拉长影响，短期扩产较为困难，一旦全球需求强劲修复，有望出现空罐供应紧张的局面，将大幅提升产业链企业议价能力。

目前金属包装行业尤其是两片罐行业仍然处于长周期的回升通道，消费升级下的供需格局持续改善依然是行业成长的核心逻辑，疫情使得龙头企业的规模、管理、客户等竞争优势将进一步体现，有望获得更多的增长机会。

（二）公司发展战略

公司围绕“强化经营管控，加速转型升级、深入实施大包装发展路径、扩大产业结构多元化”的总体工作思路，确定了“努力打造快消品行业智慧型增值综合服务平台”、“立足金属包装，突破金属包装，实现多角经营”的发展战略。在“立足”方面，公司将抓住我国消费转型的有利时机，把握市场需求，顺应食品、饮料、啤酒行业包装安全管理、信息管理的变革趋势，研发、利用物联网技术、大数据以及移动互联网等科技手段发展和打造“昇兴”品牌的“智慧包装”服务于公司在金属包装的创新发展；并通过并购重组、强化技术革新和提升装备水平，来进一步扩大公司产品生产规模，完善和丰富产品系列，优化产品结构，提升产品的市场占有率，巩固和加强公司在国内金属包装行业中的竞争地位。在“突破”方面，公司将顺应食品、饮料、啤酒等行业包装信息管理的变革趋势，利用现代物联网技术服务于公司在金属包装领域的创新发展，探索快消品金属包装行业智能工厂、智慧包装和智慧流通解决方案，进一步提升公司核心竞争力，为公司核心品牌客户提供更深层次的增值服务，实现与客户、合作伙伴的多方共赢。

（三）2021年公司拟采取的主要经营管理措施

2021年是公司“机构升级、人才发展、创新创造、夯实基础”的关键年，公司将继续秉持“质量第一、诚信为本、勇于创新、互利双赢”的经营理念，优化产能结构，加强成本控制，夯实核心客户服务能力，加大研发创新力度，做大做强核心主业。公司2021年度拟采取的重要经营管理措施如下：

1.优化三片罐产能结构，提升战略客户服务能力

2021年公司三片罐事业部新启航，三片罐将国际化、多元化、行业标杆的战略目标，推动完成子公司产能调整及产线匹配工作，推进中山制罐增线、宁夏制罐基地、广东彩印基地三个红牛配套项目建设，提升泰国天丝旗下红牛产品供应及配套能力；积极拓展食品罐市场，实现海外销售起量。同时加强质量标准化建设以及信息化建设，全面提升核心竞争力。

2.两片罐推进海外产能释放，启动太平洋制罐剩余产能收购

2021年公司两片罐海外柬埔寨基地投产，这是公司国际化和拓展一带一路市场的关键一环。柬埔寨工厂已锁定国际知名客户订单，公司将积极推动柬埔寨基地产能释放，迅速达产，同时为后续二期产能扩张打下坚实基础。

2021年1月太平洋制罐集团沈阳工厂完成工商变更，顺利整合进上市公司平台。公司后续将继续推进太平洋制罐集团的并购整合。

此外，公司将不断加大昇兴博德新材料和博德科技的高端铝瓶业务的营销力度，确保存量战略客户订单实现的同时不断有开拓新客户，以快速达到预期经济效益。

3.进一步扩大灌装产能，提升配套服务能力

2021年公司将进一步扩大灌装业务产能，提升核心客户配套服务能力，增加客户粘性。同时公司将对楚雄灌装线进行改造提速，持续降本增效。

4.不断强化预算的执行，实现更加有效的成本管控

公司一直秉承成本领先战略，致力于成本控制和降本增效，从而提高自身服务和产品的竞争优势。公司将不断强化预算的执行，借助以全面预算为基础的成本管控机制和基于价值链的战略成本管理思路，开展战略成本管理体系建设，通过对公司内部价值链的计划、协调、分析和控制，构建全面的公司成本管理思维，建立多维成本分析体系，实现成本控制与预算管理无缝集成，从投资、采购、生产、销售等方面对成本进行重点管控，实现更加有效的成本管控。

5.完善集团信息化管理建设，提升经营管理效率

2021年集团信息化将继续加大投入，将陆续落地实施灌装项目MES系统，BPM系统（业务流程系统）系统一季度已在全集团推广应用，在三片罐事业部下属分公司逐步推广WMS系统（厂区智能物流管理系统）。同时规划三片罐事业部APS系统（高级排程系统）以及集团规划引进BI系统（商业智能系统）。

6.完善人力资源战略规划，提升团队建设

公司本着“想做事的人有机会、能做事的人有平台、做成事的人有认可”的管理理念，明确公司员工职业发展通道，健全晋升管理通道。E-HR(人力资源管理系统)系统实施，实现相关数据自动化衔接处理等信息化运行的方式，增加公司人力资源系统信息化管理。完善公司内部培训体系建设，加强人才培养手段，结合公司发展建立具有前瞻性的人力资源管理体系，使员工的选、用、育、留更加科学，同时帮助员工快速成长。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

报告期内，公司证券部通过电话、投资者关系互动平台等方式与广大投资者保持沟通。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

1、为了建立对投资者持续、稳定、科学的回报机制，保持利润分配政策的连续性和稳定性，保护公司投资者的合法权益，增加股利分配决策透明度和可操作性，公司编制了《公司未来三年（2019-2021年度）股东分红回报规划》，对未来三年的股利分配进行了计划。2019年4月27日，公司在巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上刊登了《公司未来三年（2019-2021年度）股东分红回报规划》。公司作为国内主要的易拉罐生产企业之一，产销规模、综合实力、产品质量和服务均处于行业前列。公司凭借完备的制造服务实力优势和持续优秀的质量控制能力，与下游客户结成了长期稳定、相互依存的合作关系。公司具有较强的盈利能力和资金管理能力和资金管理能力，有足够能力给予股东持续、稳定、合理的回报。公司资产负债率合理，生产经营较为稳健，通过经营积累、债权融资以及发行股票募集资金获得现阶段发展所需资金。公司通过发行股票募集资金投资项目的建设，进一步扩大公司产品生产规模，完善和丰富产品系列，优化产品结构，提升产品的市场占有率，巩固和加强公司在国内金属包装行业中的竞争地位，进一步增强公司盈利能力，为股东创造更大的价值，与股东共享公司成长收益和发展成果。

2、根据公司2019年度股东大会决议，公司以2019年12月31日的总股本833,180,519股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.25元人民币（含税），共分配现金股利2,082.95万元，2020年5月27日，公司在巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上刊登了《2019年度权益分派实施公告》，股权登记日为2020年6月1日，除权除息日为2020年6月2日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1.2018年度

2018年度普通股股利分配方案：以截止2018年12月31日的总股本833,180,519股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.25元（含税），本次利润分配不送红股，不实施资本公积金转增股本，共计分配现金股利20,829,512.98元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。

2.2019年度

2019年度普通股股利分配预案：以截止2019年12月31日的总股本833,180,519股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.25元（含税），本次利润分配不送红股，不实施资本公积金转增股本，共计分配现金股利20,829,512.98元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。

3.2020年度

2020年度普通股股利分配预案：以截止2021年3月31日的总股本976,918,468股为基数，向全体股东每10股派发现金

红利人民币0.10元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。本预案尚需提交2020年度股东大会审议通过。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020年	9,769,184.68	13,641,235.17	71.62%	0.00	0.00%	9,769,184.68	71.62%
2019年	20,829,512.98	53,455,695.21	38.97%	0.00	0.00%	20,829,512.98	38.97%
2018年	20,829,512.98	42,665,085.00	48.82%	0.00	0.00%	20,829,512.98	48.82%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.1
分配预案的股本基数（股）	976,918,468
现金分红金额（元）（含税）	9,769,184.68
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	9,769,184.68
可分配利润（元）	83,568,750.13
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	11.69

本次现金分红情况

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，昇兴集团股份有限公司 2020 年度实现净利润 6,174,525.04 元（按母公司财务报表口径计算，下同），2020 年末公司资本公积余额为 279,063,081.83 元。根据《中华人民共和国公司法》和《昇兴集团股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的有关规定，首先按公司 2020 年度实现净利润的 10%提取法定盈余公积金 617,452.50 元，2020 年度可供分配的利润为 5,557,072.54 元，加上 2019 年度滚存的未分配利润 98,841,190.57 元，

减去在 2020 年向股东派现金股利 20,829,512.98 元，2020 年年末可供分配的利润为 83,568,750.13 元。

根据《公司章程》的规定和公司《未来三年（2019-2021 年度）股东分红回报规划》的要求，在保证公司正常经营和长期发展的前提下，兼顾股东的即期利益和长远利益，公司拟定 2020 年度利润分配方案（简称“利润分配方案”）如下：以截止 2021 年 3 月 31 日的总股本 976,918,468 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.10 元（含税），本次利润分配不送红股，不实施资本公积金转增股本，共计分配现金股利 9,769,184.68 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。

本次利润分配方案是在保证公司正常经营和长远发展，综合考虑公司目前稳定的经营情况以及良好的发展前景等因素前提下提出的，本方案现金分红比例占公司 2020 年度可供分配利润的 11.69%，符合中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》及《公司章程》、公司《未来三年（2019-2021 年度）股东分红回报规划》等文件的规定和要求，具备合法性、合规性、合理性，该方案的实施不会造成公司流动资金短缺或其他不良影响。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	昇兴控股有限公司	避免同业竞争承诺	<p>鉴于昇兴控股有限公司（以下简称“本公司”或“昇兴控股”）作为昇兴集团股份有限公司（以下简称“昇兴股份”）的控股股东，通过全资子公司太平洋制罐（福州）集团有限公司（以下简称“太平洋集团”）收购太平洋制罐（北京）有限公司、太平洋制罐（沈阳）有限公司、太平洋制罐（青岛）有限公司、太平洋制罐（肇庆）有限公司（以下分别简称“北京公司”、“沈阳公司”、“青岛公司”、“肇庆公司”或合称“标的公司”）的全部股权，本公司特此郑重承诺如下：1、如果本公司全资子公司太平洋集团此次收购上述标的公司得以实施，本公司承诺在作为昇兴股份控股股东期间，将本次受让的所有标的公司的全部股权（收益权及处分权除外）委托给昇兴股份托管经营，由昇兴股份代表本公司行使其所持有的所有标的公司全部股权的股东权利（收益权及处分权除外），以保证不发生同业竞争情形，托管期限自标的公司股权交割之日起至全部标的公司的股权被收购或全部标的公司被清算终止之日止。2、昇兴控股承诺在本次受让的标的公司全部股权交割完成后，昇兴股份对本公司所持有的所有标的公司的全部股权享有优先受让权，将由昇兴股份的董事会或股东大会按其决策程序及权限决定是否将上述全部或部分标的公司的全部或部分股权通过收购或其</p>	2019年05月28日	长期有效	正常履行中

		<p>它方式注入上市公司。若昇兴股份董事会或股东大会同意将上述标的公司注入上市公司的，昇兴控股保证遵循公开、公正、公允、合理的原则与昇兴股份协商确定交易价格和交易条件，确保不损害昇兴股份及其他无关联关系股东的合法权益。若昇兴股份就标的公司收购不能与昇兴控股达成一致，或明确放弃优先受让权，昇兴控股承诺在上述决策作出后 12 个月内停止运营标的公司或转让给其他无关联的第三方，以彻底解决同业竞争问题。3、自太平洋集团完成对标的公司收购之日（以标的公司全部完成股权交割之日起计算）起 36 个月内，本公司将在符合相关法律、法规要求的前提下，通过行使股东权利彻底解决昇兴股份与太平洋集团的同业竞争问题。4、昇兴控股的全资子公司太平洋集团应在本次受让的标的公司全部股权交割完成后，立即与昇兴股份签署相应的托管文件。5、昇兴控股同意无条件地接受昇兴股份提出的有关避免或解决同业竞争的其他合理、可行且切实有效的措施。6、如果因昇兴控股未履行上述承诺给昇兴股份造成经济损失的，昇兴控股将依法承担赔偿责任。7、本承诺仅适用于昇兴控股通过太平洋集团收购的北京公司、沈阳公司、青岛公司和肇庆公司，不构成对于昇兴控股于 2011 年 3 月 15 日作出的《关于避免同业竞争的承诺函》的变更。</p>			
<p>林永贤、林永保、林永龙</p>	<p>避免同业竞争承诺</p>	<p>鉴于昇兴控股有限公司（以下简称“昇兴控股”）作为昇兴集团股份有限公司（以下简称“昇兴股份”）的控股股东，拟通过全资子公司太平洋制罐（福州）集团有限公司（以下简称“太平洋集团”）收购太平洋制罐（北京）有限公司、太平洋制罐（沈阳）有限公司、太平洋制罐（青岛）有限公司、太平洋制罐（肇庆）有限公司（以下分别简称“北京公司”、“沈阳公司”、“青岛公司”、“肇庆公司”或合称“标的公司”）的全部股权，作为昇兴控股的实际控制人，本人林永贤/林永保/林永龙此郑重承诺如下：1、如果昇兴控股全资子公司太平洋集团此次收购上述标的公司得以实施，在本人单独或与他人共同控制昇兴股份期间，本人保证昇兴控股的全资子公司太平洋集团将本次受让的所有标的公司的全部股权（收益权及处分权除外）委托给昇兴股份托管经营，由昇兴股份代表昇兴控股行使其所持有的所有标的公司全部股权的股东权利（收益权及处分权除外），以保证不发生同业竞争情形，托管期限自标的公司股权交割之日起至全部标的公司的股权被收购或全部标的公司被清算终止之日止。2、本人承诺在本次受让的标的公司全部股权交割完成后，昇兴股份对昇兴控股所持有的所有标的公司的全部股权享有优先受让权，将由昇兴股份的董事会或股东大会按其决策程序及权限决定是否将上述全部或部分标的公司的全部或部分股权通过收购或其他方式注入上市公司。若昇兴股份董事会或股东大会同意将上述标的公司注入上市公司的，本人保证昇兴控股将遵循公开、公正、公允、合理的原则与昇兴股份协商确定交易价格和交易条件，确保不损害昇兴股份及其他无关联关系股东的合法权益。若昇兴股份就标的公司收购不能与昇兴控股达成一致，或明确放弃优先受让权，</p>	<p>2019年05月28日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>本人保证昇兴控股在上述决策作出后 12 个月内停止运营标的公司或转让给其他无关联的第三方，以彻底解决同业竞争问题。3、自太平洋集团完成完成对标的公司收购之日（以标的公司全部完成股权交割之日起计算）起 36 个月内，本人承诺将在符合相关法律、法规要求的前提下，通过行使股东权利彻底解决昇兴股份与太平洋集团的同业竞争问题。4、本人保证昇兴控股全资子公司太平洋集团应在本次受让的标的公司全部股权交割完成后，立即与昇兴股份签署相应的托管文件。5、本人保证昇兴控股同意无条件地接受昇兴股份提出的有关避免或解决同业竞争的其他合理、可行且切实有效的措施。6、如果因昇兴控股未履行上述承诺给昇兴股份造成经济损失的，本人保证将依法承担赔偿责任。7、本承诺仅适用于昇兴控股通过太平洋集团收购的北京公司、沈阳公司、青岛公司和肇庆公司，不构成对于本人于 2011 年 3 月 15 日作出的《关于避免同业竞争的承诺函》的变更。</p>			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	昇兴控股有限公司	非公开发行摊薄即期回报采取填补措施的具体承诺	<p>“1.承诺依照相关法律、法规及《昇兴集团股份有限公司章程》的有关规定行使股东权利，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。2.自本承诺函出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，如中国证监会作出关于填补措施及其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会发布的该等新的监管规定的，昇兴控股承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。3.承诺切实履行昇兴股份制定的有关填补措施以及昇兴控股对此作出的任何有关填补措施的承诺，如昇兴控股违反该等承诺并给昇兴股份或者投资者造成损失的，昇兴控股愿意依法承担对昇兴股份或者投资者的补偿责任。4.昇兴控股作为填补措施相关责任主体之一，如违反上述承诺或拒不履行上述承诺的，昇兴控股同意中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对昇兴控股作出相关处罚或采取相关监管措施。”</p>	2019年11月01日	长期有效	正常履行中
	林永贤、林永保、林永龙	非公开发行摊薄即期回报采取填补措施的具体承诺	<p>“1.本人承诺依照相关法律、法规及《昇兴集团股份有限公司章程》的有关规定行使股东及/或实际控制人的权利，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。2.自本承诺函出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，如中国证监会作出关于填补措施及其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会发布的该等新的监管规定的，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。3.本人承诺切实履行昇兴股份制定的有关填补措施以及本人对此作出的任何有关填补措施的承诺，如本人违反该等承诺并给昇兴股份或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对昇兴股份或者投资者的补偿责任。4.本人作为填补措施相关责任主体之一，如违反上述承诺或拒不履行上述承诺的，本人同意中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规</p>	2019年11月01日	长期有效	正常履行中

			定、规则对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。”			
	公司董事、高级管理人员	非公开发行摊薄即期回报采取填补措施的具体承诺	<p>“1.本人承诺忠实、勤勉地履行公司董事及/或高级管理人员的职责，维护公司和全体股东的合法权益。2.本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不会采用其他方式损害公司利益。3.本人承诺对董事、高级管理人员的职务消费行为进行约束。</p> <p>4.本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。5.本人承诺在本人自身职责和合法权限范围内，全力促使由公司董事会或董事会薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投赞成票（如有表决权）。6.如公司未来制订股权激励计划的，本人承诺在本人自身职责和合法权限范围内，全力促使公司制订的股权激励计划的行权条件与公司填补措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投赞成票（如有表决权）。7.自本承诺函出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，如中国证监会作出关于填补措施及其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会发布的该等新的监管规定的，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。8.本人承诺切实履行公司制定的有关填补措施以及本人对此作出的任何有关填补措施的承诺，如本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。9.本人作为填补措施相关责任主体之一，如违反上述承诺或拒不履行上述承诺的，本人同意中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。”</p>	2019年11月01日	长期有效	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	截至年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)
太平洋制罐(沈阳)有限公司	购买资产形成(2019年9月30日)	购买资产形成。2019年5月,公司与控股股东昇兴控股共同发起对太平洋制罐中国包装业务6家公司的收购,其中公司收购太平洋制罐(漳州)有限公司(以下简称“漳州公司”)、太平洋制罐(武汉)有限公司全部股权,昇兴控股通过其全资子公司太平洋制罐(福州)集团有限公司收购其余四家公司,即太平洋制罐(沈阳)公司(以下简称“沈阳公司”)、太平洋制罐(北京)公司、太平洋制罐(青岛)有限公司和太平洋制罐(肇庆)有限公司的全部股权。并购前,太平洋制罐中国包装业务的6家公司在运营过程中,形成了由沈阳公司负责归集所有6家公司的资金、漳州公司负责代其他公司采购部分铝材和易拉盖的集团运营安排,因此漳州公司与沈阳公司在历史经营过程中产生了内部资金往来,进而导致漳州公司在购买日形成对沈阳公司的往来款项。本公司收购的漳州公司于2019年9月完成工商变更登记手续,昇兴控股收购的沈阳公司于2019年7月完成工商变更登记手续。并购完成后,漳州公司和沈阳公司分别成为上市公司及控股股东的全资子公司,产生关联关系。并购前产生的内部资金往来,在并购完成后,被动地形成关联往来款。截至2019年9月30日,漳州公司对沈阳公司的其他应收款余额为	24,898.31		24,898.31	0	0			

	27,383.31 万元，截至 2020 年 3 月 31 日，漳州公司已收回还款 2,685.00 万元，期末余额为 24,698.31 万元。								
合计		24,898.31	0	24,898.31	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例	0.00%								
相关决策程序	本报告期末无余额，不适用。								
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	本报告期末无余额，不适用。								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	本报告期末无余额，不适用。								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2021 年 04 月 28 日								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	本报告期末无余额，不适用。								

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

（1）重要会计政策变更

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

上述会计政策变更经本公司于2021年4月26日召开的第四届董事会第十六次会议批准。

（2）重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

（3）首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项 目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	28,820,237.34	—	28,820,237.34
合同负债	不适用	25,504,634.81	25,504,634.81
其他流动负债	—	3,315,602.53	3,315,602.53

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
阿斯特（北京）供应链管理有限公司	新设方式取得	尚处于新设期，对公司整体生产经营和业绩不产生重大影响
陕西阿斯特供应链管理有限公司	新设方式取得	尚处于新设期，对公司整体生产经营和业绩不产生重大影响
扬州阿斯特供应链管理有限公司	新设方式取得	尚处于新设期，对公司整体生产经营和业绩不产生重大影响
乌鲁木齐阿斯特供应链管理有限公司	新设方式取得	尚处于新设期，对公司整体生产经营和业绩不产生重大影响

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	169.6
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	李仕谦、江颖
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	李仕谦第 2 年，江颖第 1 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2012年5月,青州嘉和银通印铁制罐有限公司因与本公司之子公司福建恒兴产品责任纠纷一案向山东省青州市人民法院提起诉讼,要求福建恒兴赔偿青州嘉和银通印铁制罐有限公司经济损失400,000元并承担本案诉讼费用。2014年5月,青州嘉和银通印铁制罐有限公司撤诉之后再次向山东省青州市人民法院提起诉讼,请求法院判令福建恒兴赔偿其经济损失195万元并承担本案诉讼费用。2014年5月29日,基于原告	49.58	否	2016年3月,青州市人民法院判决福建恒兴赔偿原告经济损失49.58万元,驳回原告其他诉讼请求。2016年12月,山东省潍坊市中级人民法院作出裁定,撤销上述青州市人民法院判决,发回该法院重审。2017年4月,原告变更诉讼请求为索赔49.58万元。2017年6月山东省青州市人民法院裁定对原告冻结存款解冻140万元,继续冻结60万元。2018年青州人民法院判福建恒兴败诉。福建恒兴向山东省潍坊市中级人民	该案已经二审判决,福建恒兴支付青州嘉和银通印铁制罐有限公司49.58万元并承担本案诉讼费用,被驳回上诉,本次裁决结果不会对公司业务连续性、管理层稳定性及报告期财务状况和经营成果产生重大不利	2019年6月17日,山东省青州市中级人民法院民事判决书:判令福建恒兴赔偿青州嘉和银通印铁制罐有限公司经济损失49.58万元并承担本案诉讼费用,本案现已结	2015年04月03日	首次披露详见公司在巨潮资讯网刊载的《首次公开发行股票招股意向书》

<p>提出的财产保全申请,山东省青州市中级人民法院裁定冻结福建恒兴银行存款 200 万元。2017 年 4 月,原告变更诉讼请求为索赔 49.58 万元。</p>			<p>法院提起上诉。2019 年 1 月 21 日山东省青州市中级法院开庭审理。2019 年 6 月 17 日收到山东省青州市中级法院民事判决书:福建恒兴支付青州嘉和银通印铁制罐有限公司 49.58 万元并承担本案诉讼费用。</p>	<p>影响。</p>	<p>案。</p>		
<p>2015 年 9 月,本公司之子公司中山昇兴因与稻盛仓投资(北京)有限公司(简称稻盛仓)加工合同纠纷一案向广东省中山市第一中级人民法院提起诉讼,中山昇兴请求法院判令被告稻盛仓支付加工款人民币 6,133,526.6 元,并承担本案诉讼费用。2016 年 3 月,中山市第一中级人民法院判决被告稻盛仓向原告中山昇兴支付加工款 613.17 万元,该判决已经生效。由于未发现被告可供执行财产,2017 年 3 月中山市第一中级人民法院裁定终结本案此次执行。</p>	<p>613.17</p>	<p>否</p>	<p>-</p>	<p>2016 年 3 月,中山市第一中级人民法院判决被告稻盛仓向原告中山昇兴支付加工款 613.17 万元。该判决已经生效。以上结果对公司不构成重大影响。</p>	<p>2017 年 3 月,中山市第一中级人民法院裁定终结本案此次执行,当发现被执行人有财产可供执行时,可申请恢复执行。</p>	<p>2016 年 04 月 18 日</p>	<p>首次披露详见公司在巨潮资讯网刊载的《2015 年年度报告》</p>
<p>2019 年 9 月,红牛维他命饮料有限公司(原告一)、红牛维他命饮料(湖北)有限公司(原告二)、广东红牛维他命饮料有限公司(原告三)、红牛维他命饮料(江苏)有限公司(原告四)向佛山市中级人民法院起诉广州曜能量饮料有限公司(以下简称“广州曜能量”、被告一)、昇兴(中</p>	<p>9,800</p>	<p>否</p>	<p>中山昇兴于 2019 年 10 月收到佛山市中级人民法院(以下简称“佛山中院”)送达的应诉通知书、民事起诉状等材料,红牛维他命饮料有限公司(原告一)、红牛维他命饮料(湖北)有限公司(原告二)、广东红牛维他命饮料有限公司(原告三)、红牛维他命饮料(江苏)有限公司(原</p>	<p>截至本报告披露日,该案件原告已经撤诉,该案件已终结,对公司无重大不利影响。</p>	<p>截至本报告披露日,该案件原告已经撤诉,该案件终结。</p>	<p>2020 年 08 月 08 日</p>	<p>巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn),《关于深圳证券交易所 2019 年年报问询函回复的公告》,公告编号 2020-072</p>

<p>山)包装有限公司(以下简称“中山昇兴”、被告二)和佛山市禅城区乐鹏百货店(被告三)擅自使用知名商品特有名称、包装、装潢,诉称:原告生产经营的红牛维生素功能饮料使用的包装装潢是具有一定影响的包装装潢,受《反不正当竞争法》保护;被告一委托中山昇兴生产、通过被告三销售的“红牛安奈吉饮料”使用了与原告包装装潢一致的包装装潢,破坏了原告包装装潢与原告所形成的唯一、稳定的对应关系,造成广大消费者混淆和误认。原告认为被告擅自使用与原告的红牛维生素功能饮料包装装潢相同或近似的包装装潢,构成不正当竞争,应依法承担相应的民事责任。上述四个原告的诉讼请求如下:①判令被告一和中山昇兴立即停止使用与原告具有一定影响的红牛维生素功能饮料包装装潢相同或近似的包装装潢,停止生产、销售带有与原告包装装潢相同或相近似的包装装潢的饮料产品,销毁全部库存的被控侵权产品以及带有与原告包装装潢相同或相近似的包装装潢的包装物,停止使用并销毁或移除所有载有侵权包装装潢或被控侵权产品的广告以及各种介绍、宣传材料</p>		<p>告四)起诉广州曜能量饮料有限公司(以下简称广州曜能量、被告一)、中山昇兴(被告二)和佛山市禅城区乐鹏百货店(被告三)擅自使用知名商品特有名称、包装、装潢纠纷一案已由佛山中院受理。中山昇兴在收到佛山中院送达的诉讼相关材料后,向佛山中院递交了《管辖权异议申请书》,中山昇兴认为佛山市禅城区乐鹏百货店销售涉案产品不构成不正当竞争,且原告没有证据证明广州曜能量、中山昇兴在佛山市实施不正当竞争行为,佛山市既不是侵权行为地也不是被告住所地,佛山中院对该案没有管辖权,应当将该案移送至广州曜能量的住所地广州市越秀区人民法院审理。2019年12月24日,佛山中院就前述管辖权异议作出“(2019)粤06民初181号”《民事裁定书》。佛山中院认为本案被告之一佛山市禅城区乐鹏百货店的住所地在佛山市辖区内,佛山中院对本案有管辖权,本案被告广州曜能量、中山昇兴和佛山市禅城区乐鹏百货店请求将本案移送广州市越秀区人民法院没有法律依据,因此佛山中院裁定驳回上述三个被告对本案管辖权提出的</p>				
--	--	--	--	--	--	--

<p>等；②判令被告一和中山昇兴在广东省电视台、佛山市电视台、广州日报、佛山日报上连续 3 个月公开发布声明，消除因其侵权行为而给原告造成的不利影响；③判令被告一和中山昇兴就其侵权行为向原告连带赔偿经济损失以及原告为制止其侵权行为而支付的调查费、公证费和律师费等合理支出共计 9,800 万元；④判令被告三立即停止销售带有与原告包装装潢相同或相近似的包装装潢的饮料产品，停止使用并销毁或移除所有载有侵权包装装潢或被控侵权产品的广告以及各种介绍、宣传材料等；⑤判令三个被告承担本案全部诉讼费用。</p>		<p>异议。中山昇兴、广州曜能量和佛山市禅城区乐鹏百货店已就该裁定向广东省高级人民法院提起了上诉并获受理。2020 年 7 月 1 日，中山昇兴收到广东省高级人民法院于 2020 年 6 月 11 日作出的“(2020)粤民辖终 128 号”《民事裁定书》，广东省高级人民法院裁定驳回上诉、维持原裁定。2020 年 11 月 18 日，上述四个原告向佛山市中级人民法院申请撤回起诉。2020 年 11 月 23 日，佛山市中级人民法院作出了“(2019)粤 06 民初 181 号之一”《民事裁定书》，裁定准许上述四个原告撤诉，并决定案件受理费减半收取（计 26.59 万元），由四个原告负担。该案件已终结。</p>				
--	--	--	--	--	--	--

截止报告期末，公司未达到重大诉讼披露标准的其他尚在诉讼中的诉讼涉案总金额约为 1,870 万元。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东昇兴控股有限公司、实际控制人林永贤、林永保和林永龙三人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

事项概述	查询索引
<p>公司第四届董事会第七次会议及2020年第四次临时股东大会审议通过了《关于<昇兴集团股份有限公司第一期员工持股计划（草案）>及摘要的议案》。公司本次员工持股计划资金总额约3,000万元，所购买的标的股票（昇兴股份）数量上限不超过554.53万股，所持有的股票总数累计不超过公司股本总额的0.67%。</p> <p>截至2020年11月28日，公司第一期员工持股计划通过开立的专用证券户（账户名称：昇兴集团股份有限公司-第一期员工持股计划，证券账号：0899234825）以大宗交易方式受让公司控股股东昇兴控股持有公司的股份465万股，以集中竞价方式买入公司股票1.17万股。本次员工持股计划累计买入公司股票466.17万股，成交均价为人民币5.3282元/股，买入股票数量占公司总股本0.5595%。至此，公司已完成第一期员工持股计划的股票购买，本次持股计划购买的股票将按照规定予以锁定，锁定期具体为：持股计划持有的其中60%标的股票的锁定期为12个月，即自2020年11月28日至2021年11月27日，持股计划持有的剩余40%标的股票的锁定期为24个月，即自2020年11月28日至2022年11月27日，均自公司公告最后一笔股票买入过户至员工持股计划名下之日起算。</p>	<p>具体内容详见公司于2020年6月12日、2020年6月30日、2020年11月28日在《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网刊载的相关公告。</p>

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
太平洋制罐（肇庆）有限公司	受同一实际控制人控制	采购商品	采购铝材、罐盖	市场、合同定价	市场、合同定价	887.4	0.37%	10,000	否	按合同结算	无	2020年01月10日	巨潮资讯网：《关于预计2020年度日常关联交易情况的公告》，公告编号

	制												2020-008
太平洋制罐（北京）有限公司	受同一实际控制人控制	采购商品	采购铝材、罐盖	市场、合同定价	市场、合同定价	10.68	0.00%	10,000	否	按合同结算	无	2020年01月10日	巨潮资讯网：《关于预计2020年度日常关联交易情况的公告》，公告编号2020-008
太平洋制罐（沈阳）有限公司	受同一实际控制人控制	采购商品	采购铝材、罐盖	市场、合同定价	市场、合同定价	48.44	0.02%	10,000	否	按合同结算	无	2020年01月10日	巨潮资讯网：《关于预计2020年度日常关联交易情况的公告》，公告编号2020-008
太平洋制罐（肇庆）有限公司	受同一实际控制人控制	销售商品	销售铝材、罐盖	市场、合同定价	市场、合同定价	2,377.69	0.88%	5,000	否	按合同结算	无	2020年01月10日	巨潮资讯网：《关于预计2020年度日常关联交易情况的公告》，公告编号2020-008
太平洋制罐（沈阳）有限公司	受同一实际控制人控制	销售商品	销售铝材、罐盖	市场、合同定价	市场、合同定价	3,846.36	1.42%	5,000	否	按合同结算	无	2020年01月10日	巨潮资讯网：《关于预计2020年度日常关联交易情况的公告》，公告编号2020-008
太平洋制罐（北京）有限公司	受同一实际控制人控制	销售商品	销售铝材、罐盖	市场、合同定价	市场、合同定价	4,618.72	1.71%	10,000	否	按合同结算	无	2020年01月10日	巨潮资讯网：《关于预计2020年度日常关联交易情况的公告》，公告编号2020-008
太平洋制罐（青岛）有限公司（简称“青岛公司”）	受同一实际控制人控制	销售商品	销售铝材、罐盖	市场、合同定价	市场、合同定价	2,207.26	0.82%	5,000	否	按合同结算	无	2020年01月09日	巨潮资讯网：《关于预计2020年度日常关联交易情况的公告》，公告编号2020-008
合计				--	--	13,996.55	--	55,000	--	--	--	--	--

大额销货退回的详细情况	无
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	无
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司分别于2019年5月27日、2019年6月13日召开第三届董事会第三十一次会议和2019年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于控股股东昇兴控股有限公司拟收购太平洋制罐中国包装业务四家公司的议案》和《关于公司拟与关联方签订<委托管理协议>暨关联交易议案》，同意公司与控股股东的全资子公司太平洋制罐（福州）集团有限公司签订《委托管理协议》，受托管理其收购的太平洋制罐（北京）有限公司、太平洋制罐（沈阳）有限公司、太平洋制罐（青岛）有限公司、太平洋制罐（肇庆）有限公司的全部股权，托管

期限自太平洋制罐（福州）集团有限公司收购标的公司的股权交割之日起至太平洋制罐（北京）有限公司、太平洋制罐（沈阳）有限公司、太平洋制罐（青岛）有限公司、太平洋制罐（肇庆）有限公司的全部股权被收购或其全部被清算终止之日止，委托管理费用为每家公司50万元/年。截止本报告披露日，上述交易的股权交割已完成，并已正式签订托管协议并收取托管管理费。

公司与太平洋制罐（福州）集团有限公司、太平洋制罐（沈阳）有限公司于2020年11月30日签订《关于太平洋制罐（沈阳）有限公司之收购协议》，公司自筹资金 17,100 万元向福州太平洋收购其所持有的沈阳太平洋全部股权，2021年1月8日，太平洋制罐（沈阳）有限公司已办理完成股东变更等工商变更登记备案手续，并领取了沈阳市铁西区市场监督管理局换发的《营业执照》，沈阳太平洋成为公司的全资子公司。由于太平洋制罐（沈阳）有限公司成为公司的全资子公司，根据公司与福州太平洋签署的《委托管理协议》，将终止公司对沈阳太平洋的托管经营，福州太平洋持有的太平洋制罐(北京)有限公司、太平洋制罐(青岛)有限公司和太平洋制罐(肇庆)有限公司继续托管给上市公司经营。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司拟与关联方签订《委托管理协议》暨关联交易公告	2019年05月28日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
关于公司拟收购太平洋制罐(沈阳)有限公司全部股权暨关联交易的公告	2020年12月02日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

√ 适用 □ 不适用

托管情况说明

公司分别于2019年5月27日、2019年6月13日召开第三届董事会第三十一次会议和2019年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于控股股东昇兴控股有限公司拟收购太平洋制罐中国包装业务四家公司的议案》和《关于公司拟与关联方签订<委托管理协议>暨关联交易议案》，同意公司与控股股东的全资子公司太平洋制罐（福州）集团有限公司签订《委托管理协议》，受托管理其收购的太平洋制罐（北京）有限公司、太平洋制罐（沈阳）有限公司、太平洋制罐（青岛）有限公司、太平洋制罐（肇庆）有限公司的全部股权，托管期限自太平洋制罐（福州）集团有限公司收购标的公司的股权交割之日起至太平洋制罐（北京）有限公司、太平洋制罐（沈阳）有限公司、太平洋制罐（青岛）有限公司、太平洋制罐（肇庆）有限公司的全部股权被收购或其全部被清算终止之日止，委托管理费用为每家公司50万元/年。

公司又分别于2020年11月30日召开的第四届董事会第十一次会议及2020年12月18日召开的2020年第六次临时股东大会审议决定，公司自筹资金17,100 万元向太平洋制罐（福州）集团有限公司收购其所持有的太平洋制罐（沈阳）有限公司全部股权。2021年1月8日，太平洋制罐（沈阳）有限公司办理完成股东变更等工商变更登记备案手续，并领取了沈

阳市铁西区市场监督管理局换发的《营业执照》，太平洋制罐（沈阳）有限公司成为公司的全资子公司。由于太平洋制罐（沈阳）有限公司成为公司的全资子公司，根据公司与太平洋制罐（福州）集团有限公司签署的《委托管理协议》，终止了公司对太平洋制罐（沈阳）有限公司的托管经营，福州太平洋持有的太平洋制罐（北京）有限公司、太平洋制罐（青岛）有限公司和太平洋制罐（肇庆）有限公司继续托管给上市公司经营。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额（万元）	托管起始日	托管终止日	托管收益（万元）	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
太平洋制罐（北京）有限公司、太平洋制罐（沈阳）有限公司、太平洋制罐（青岛）有限公司、太平洋制罐（肇庆）有限公司 4 家公司	昇兴集团股份有限公司	对太平洋制罐（北京）有限公司、太平洋制罐（沈阳）有限公司、太平洋制罐（青岛）有限公司、太平洋制罐（肇庆）有限公司 4 家公司的管理		2020 年 01 月 01 日	2020 年 12 月 31 日	188.68	委托管理协议	增加 2020 年 度归属于上市公司股东的净利润 112.83 万元	是	控股股东的子公司

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
安徽昇兴	2019年04月25日	5,000	2019年10月30日	5,000	连带责任保证	具体主债务履行期届满之日起2年	是	否
安徽昇兴	2019年04月25日	10,000	2019年07月08日	2,500	连带责任保证	具体主债务履行期届满之日起2年	是	否
安徽昇兴	2019年04月25日	10,000	2019年09月10日	1,500	连带责任保证	具体主债务履行期届满之日起2年	是	否
安徽昇兴	2019年04月25日	10,000	2019年11月04日	5,000	连带责任保证	具体主债务履行期届满之日起2年	是	否
安徽昇兴	2019年04月25日	10,000	2019年12月05日	1,000	连带责任保证	具体主债务履行期届满之日起2年	是	否
安徽昇兴	2020年04月28日	10,000	2020年07月08日	2,500	连带责任保证	具体主债务履行期届满之日起2年	否	否

安徽昇兴	2020 年 04 月 28 日	10,000	2020 年 09 月 30 日	1,500	连带责任保证	具体主债务履行期届满之日起 2 年	否	否
安徽昇兴	2020 年 04 月 29 日	10,000	2020 年 11 月 04 日	5,000	连带责任保证	具体主债务履行期届满之日起 2 年	否	否
安徽昇兴	2020 年 04 月 30 日	10,000	2020 年 11 月 23 日	1,000	连带责任保证	具体主债务履行期届满之日起 2 年	否	否
安徽昇兴	2018 年 04 月 24 日	13,000	2018 年 12 月 28 日	9,332	连带责任保证	具体主债务履行期届满之日起 2 年	否	否
安徽昇兴	2019 年 04 月 25 日	5,000	2019 年 10 月 30 日	5,000	连带责任保证	具体主债务履行期届满之日起 2 年	否	否
江西昇兴	2019 年 04 月 25 日	5,000	2019 年 11 月 14 日	2,000	连带责任保证	具体主债务履行期届满之日起 2 年	是	否
江西昇兴	2020 年 04 月 28 日	5,000	2020 年 11 月 12 日	2,000	连带责任保证	具体主债务履行期届满之日起 2 年	否	否
中山昇兴	2019 年 01 月 18 日	17,000	2019 年 01 月 28 日	14,415	连带责任保证	具体主债务履行期届满之日起 2 年	否	否
博德新材材料	2017 年 10 月 11 日	16,800	2017 年 12 月 11 日	6,300	连带责任保证	具体主债务履行期届满之日起 2 年	否	否
山东昇兴	2020 年 04 月 28 日	6,000	2020 年 06 月 09 日	2,000	连带责任保证	具体主债务履行期届满之日起 2 年	否	否
安徽昇兴	2020 年 04 月 28 日	1,000	2020 年 06 月 30 日	1,000	连带责任保证	具体主债务履行期届满之日起 3 年	否	否
武汉太平洋	2020 年 04 月 28 日	1,000	2020 年 04 月 17 日	1,000	连带责任保证	具体主债务履行期届满之日起 2 年	否	否

漳州太平洋	2020 年 04 月 28 日	11,988	2020 年 05 月 29 日	6,019	连带责任保证	具体主债务履行期届满之日起 2 年	否	否
漳州太平洋	2020 年 04 月 28 日	4,285	2020 年 05 月 26 日	2,998	连带责任保证	具体主债务履行期届满之日起 3 年	否	否
安徽昇兴	2020 年 04 月 28 日	15,000	2020 年 05 月 25 日	2,583	连带责任保证	具体主债务履行期届满之日起 2 年	否	否
山东昇兴	2020 年 04 月 28 日	15,000	2020 年 10 月 20 日	1,309	连带责任保证	具体主债务履行期届满之日起 2 年	否	否
江西昇兴	2020 年 04 月 28 日	15,000	2020 年 08 月 26 日	912	连带责任保证	具体主债务履行期届满之日起 3 年	否	否
北京升兴	2020 年 04 月 28 日	15,000	2020 年 08 月 26 日	608	连带责任保证	具体主债务履行期届满之日起 4 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		150,026		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		30,429		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		221,826		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		65,476		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
安徽昇兴	2020 年 04 月 28 日	15,000	2020 年 05 月 22 日	2,583	连带责任保证	具体主债务履行期届满之日起 2 年	否	否
山东昇兴	2020 年 04 月 28 日	15,000	2020 年 10 月 22 日	1,309	连带责任保证	具体主债务履行期届满之日起 2 年	否	否
江西昇兴	2020 年 04 月 28 日	15,000	2020 年 08 月 26 日	912	连带责任保证	具体主债务履行期届满之	否	否

			日			日起 2 年		
江西昇兴	2020 年 04 月 28 日	15,000	2020 年 08 月 26 日	912	连带责任保证	具体主债务履行期届满之日起 2 年	否	否
北京升兴	2020 年 04 月 28 日	15,000	2020 年 08 月 26 日	608	连带责任保证	具体主债务履行期届满之日起 3 年	否	否
北京升兴	2020 年 04 月 28 日	15,000	2020 年 08 月 26 日	608	连带责任保证	具体主债务履行期届满之日起 4 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		8,674		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				6,932
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		8,674		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				6,932
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		158,700		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				37,361
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		230,500		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				72,408
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				39.79%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				61,213				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				61,213				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

2020年度，公司在诚实守信的原则下，坚持诚信经营，依法纳税，生产经营保持稳定。公司在追求经济效益、保障股东利益的同时，积极维护员工等相关方的合法权益，诚信对待供应商、客户，积极从事和承担环境保护等社会公益事业，推动公司持续、稳定、健康地发展，促进公司发展与社会发展的协调发展。

(一) 股东权益维护

公司通过加强内部管理，提升风险防范能力，提高公司经营效率和经营成果，促进公司按照战略目标稳健规范发展，努力维护和提升股东利益。同时公司以积极开放的态度，与股东保持良好的沟通交流，及时、全面、客观地传递公司发展情况、经营业绩、业务亮点及投资价值等。通过业绩说明会、业绩快报等方式让投资者充分了解公司的经营情况，通过投资者调研、电话、投资者关系互动平台、电子邮件等方式与投资者展开交流互动，解答和说明投资者的疑问和关心的问题，增进投资者对公司的了解。报告期内，通过电话、电子邮件、业绩说明会、投资者关系互动平台等方式接待了公司的投资者达数百次咨询，有效保障了全体股东的合法权益。报告期内，公司实施完成2019年年度现金分红方案。

(二) 职工权益保护

公司严格遵守相关法律法规，积极推行综合治理，改进员工职业健康与工作条件；大力推进和实施作业自动化及智能化，减轻员工劳动强度，保障员工人身安全；尊重和维护员工的权益，与全员签订劳动合同，按规定缴纳五险一金，发放福利奖励，享有法定节假日、员工班车等，切实关注员工健康和满意度；培养员工主人翁思想，鼓励员工积极提合理化建议，充分挖掘员工的潜能；同时重视员工培养，加强员工培训和教育，努力提升员工整体素质，实现员工与企业的共同成长，构建和谐稳定的劳资关系。

（三）供应商、客户和终端消费者权益保护

公司遵循平等、互利、共赢的原则，与供应商、客户建立良好的合作关系，正确及时履行合同。同时以“市场、供应商、客户需求和社会责任”为中心，注重与各相关方的沟通与协调，确保产品质量和服务，切实履行公司对供应商、客户、对终端消费者的社会责任，较好地保证了各方的合法权益。

（四）环境保护和可持续发展

公司严格遵守国家环境保护和节能减排相关法律法规，坚持环保与节能优先的原则，持续开展绿色管理和清洁生产工作，通过技术改造和新技术、新设备及新工艺的应用，持续改善和提升“三废”的产生、控制和处理水平，控制和消除生产过程中对环境的影响；不断挖掘节能潜力，在对设备、供配电、照明等系统采用节能设施的基础上，推行生产消耗定额制、无纸化OA办公等多种措施，实现全员节能，杜绝浪费，不断提高资源的利用率、降低能源耗用；在此基础上，公司持续推行办公环境绿化和美化建设，保持企业和企业周边环境优美和空气质量良好，获得具社会责任感环保企业和具社会责任感企业形象。

（五）安全生产

公司严格按照安全生产标准化的要求，采取安全生产目标管理和安全生产责任制，层层分解安全生产控制指标，逐级签订安全责任书，加大安全生产教育力度，加强安全消防设备设施的检查维修保养，制订了应急预案、定期开展应急演练，认真进行安全隐患排查治理工作，控制各类事故发生，无安全生产事故。

（六）社会公益事业

公司及子公司热心于社会公益事业，积极参与各种社会慈善活动和福利事业，持续开展爱心捐款、定向助学、扶贫帮困等活动，公司及子公司每年都会不定期开展定向助学、爱心捐款、救助困难家庭等，为社会公益事业献上一份真情，较好的履行了企业的社会责任。

未来，公司将继续承担和履行各项社会责任，把履行企业社会责任与企业发展紧密结合起来，坚持以良好经济效益回报股东，积极保护利益相关方的各项权益，积极践行环境保护、社区建设等社会公益事业，为股东、为社会创造更多的价值和回报，在社会经济发展中社区建设等社会公益事业，为股东、为社会创造更多的价值和回报，在社会经济发展中做出应有的一份贡献。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

（2）年度精准扶贫概要

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司 或子 公司 名称	主要污染物及特征污 染物的名称	排 放 方 式	排 放 口 数 量	排 放 口 分 布 情 况	排 放 浓 度	执行的污染物排放标准	排 放 总 量	核 定 的 排 放 总 量	超 标 排 放 情 况
昇兴 （山 东）包 装有 限公 司	非甲烷总烃、苯、甲苯、二甲苯、二氧化硫、氮氧化物、颗粒物。	处 理 后 达 标 有	5	RTO 排放口 1 个活性炭 吸附排污口 4 个（涂印 1#、涂印 2#、制罐	达 标 排 放	1.《挥发性有机物排放标准 第四部分：印刷业》（DB37/2801.4—2017） 2.《山东省区域性大气污染物综合排放标准》（DB37/2376-2013）表 2 重点控制区 3.《挥发性有机物无组织排放控制标准》（GB 37822—2019） 4.《大气污染综合	-	-	无

		组织的排放		1#、制罐2#)		排放标准》(GB16297-1996) 二级标准			
昇兴(安徽)包装有限公司	VOCs、非甲烷总烃、烟尘、二氧化硫、氮氧化物。	处理后达标有组织的排放	3	1#排污口:彩印 RTO2# 排污口:制罐沸石转轮+RTO 排污口 3#两片罐废气排口: RTO 排污口	达标排放	1.《大气污染综合排放标准》GB16297-1996 表 2 中的二级标准 2.《挥发性有机物无组织排放控制标准》(GB 37822—2019) 3.《印刷行业挥发性有机物排放标准》DB44/815-2010 表 2 限值	-	-	无
昇兴(安徽)包装有限公司	pH: 6~9; 悬浮物(SS) ≤250mg/L; 五日生化需氧量(BOD5) ≤200mg/L; 化学需氧量(CODCr) ≤400mg/L; 氨氮(NH3-N) ≤35mg/L; 氟化物≤20mg/L; TP ≤3mg/L; TN≤40mg/L。	污水站处理后达标排放	1	环保局制定法定排污口	达标排放	废水(滁州市污水处理厂接管标准, 氟化物执行《污水综合排放标准》GB8978-1996 三级排放标准)	-	-	无
漳州昇兴太平洋包装有限公司	废气: 非甲烷总烃、苯、甲苯、二甲苯、二氧化硫、氮氧化物、颗粒物。	处理后达标有组织的排放	2	RTO 排放口 热水锅炉排放口(目前停用)	达标排放	大气污染: 废气排放满足 1.GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》表 2 中二级标准 2.《福建省工业涂装工序挥发性有机化合物排放标准》DB35/1783-2018 表 1 标准 3.《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表 1 燃气锅炉标准限值	-	-	无
漳州昇兴太平洋	废水: pH: 6~9; 悬浮物(SS) ≤400mg/L; 五日生化需氧量	处理后	1	1 个排放口与城市污水管网入口对	达标排	废水排放满足: 1.GB8978-1996《污水综合排放标准》表 4 中三级排放标准 2.氨氮、总磷、总氮执行《污水排入城	-	-	无

洋包 装有 限公 司	(BOD5) ≤300mg/L; 化学需氧量(COD) ≤ 500mg/L; 氨氮 (NH3-N) ≤45mg/L; 氟化物 ≤20mg/L; 石油 类 ≤20mg/L。	达 标 排 入 城 市 污 水 管 网	接	放	镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015) B 级的规定限值			
---------------------	--	--	---	---	---------------------------------------	--	--	--

防治污染设施的建设和运行情况

1) 防治污染设施的建设情况

集团各分子公司生产单位的主要污染物是VOCS（挥发性有机物）/非甲烷总烃/三苯废气，主要的污染防治措施是利用RTO（蓄热式空气净化系统）、沸石转轮等先进烟气处理设备将废气处理达标后集中排放。在环境保护方面，公司坚持科学发展观，牢固树立可持续发展意识，注重环境保护、节能减排工作。一方面通过调整生产工艺，进一步降低了环保风险，另一方面不断优化生产设备和环保设施，加强对生产安全、生产废物的控制和管理。

昇兴安徽两片工厂在建厂初期就考虑了排污对周边环境可能带来的影响，自建日处理能力600吨污水站一座，将生产污水收集至污水站进行处理，通过规范加药标准及日常管理能力，公司处理后的废水经第三方检测后达标排放，另上线废水在线监控设备并直接联网环保局官网，时时动态监控废水排放情况，确保废水达标排放；针对VOCs、非甲烷总烃、烟尘、二氧化硫、氮氧化物等废气，公司采取上马RTO（蓄热式空气净化系统）将废气净化处理后达标后排放，并上线废气在线监控系统，动态监控废气达标排放情况，并与环保局官网联网，每年定期找第三方进行废气检测，确保废气达标排放。针对危险废弃物，公司专门建设有防腐防渗漏的危废仓库，并按危险废弃物存储要求存储，并全部交给有资质第三方合法处置。

昇兴漳州开厂时自建700吨/天处理能力污水站一座，将生产废水生产污水收集至污水站进行处理，通过规范加药标准及日常管理能力，公司处理后的废水经第三方检测后达标排放，确保废水达标排放；针对VOCs、非甲烷总烃、烟尘、二氧化硫、氮氧化物等废气，公司上马RTO（蓄热式空气净化系统）废气处理系统，将废气净化处理后达标后排放，并上线废气在线监控系统，动态监控废气达标排放情况，并与环保局官网联网，每年定期找第三方进行废气检测，确保废气达标排放。针对危险废弃物，公司专门建设有防腐防渗漏的危废仓库，并按危险废弃物存储要求存储，并全部交给有资质第三方合法处置。

昇兴山东及昇兴安徽三片罐工厂针对VOCs、非甲烷总烃、烟尘、氮氧化物等废气，公司采取RTO（蓄热式空气净化系统）将废气净化处理后达标后排放，上线废气在线监控系统，动态监控废气达标排放情况，并与环保局官网联网，每年定期找第三方进行废气检测，确保废气达标排放。针对危险废弃物，公司专门建设有防腐防渗漏的危废仓库，并按危险废弃物存储要求存储，并全部交给有资质第三方合法处置。一般固废也遵循《固废法》的要求，设立专门区域储存，从产生到处置全过程跟踪追溯建立台账，若遇到跨省处置按要求及时备案审批。

2) 防治污染设施的运行情况

面对各级环保压力逐级递增，环保管理及时调整思路，全面引领开展精细化管控，督导各分子公司以现有法律法规、产业政策要求为导向，逐级传递环保压力；通过强化环保履职尽责落实，引导管理人员充分发挥主观能动性，充分发挥三级企业职能部门和主体生产单位的监管作用，积极采取各种措施，确保管控目标的实现。同时，以现有环保设备正常运转，污染物达标排放为重点，实时验证环保管控成效；积极搭建交流学习平台，举一反三、相互借鉴，全面体现“节能环保就是生产力”的理念，全方位促使各单位环保管控能力提高。

公司已持续加大环保投入，今年昇兴成都包装有限公司、昇兴西安包装有限公司、昇兴江西包装有限公司均增装活性炭吸附加催化燃烧废气处理设备（CO）废气处理装置，根据设备特性制定相关设备操作手册，实时记录分析设备的运行情况，均已正常运行中。昇兴西安包装有限公司更是加装了PLC在线系统及物流车辆实时监控门禁系统，得到了环保部门的认可。

公司积极引领各子分公司强化废气管控，采用先进技术，实现生产废气排放浓度大幅度削减，改善效果明显。同时，以“严防厂内噪声、严控厂界噪声”为要求，采用密闭、隔音等措施，促使车间外围噪声均达到标准限值要求。报告期内，各生产单位污染物均保持达标排放，污染物排放总量、浓度实现双达标，没有发生重大环保事故。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

自《中华人民共和国环境影响评价法》实施后，公司及分子公司新、改、扩建项目均按当地的相关环保要求进行审批，并由有资质的第三方环评单位出具建设项目环境影响报告，经当地环保局批复同意后进行项目建设，项目建成后经当地环保局“环保三同时”验收合格、收到验收批复后进行生产。

突发环境事件应急预案

公司所属重点排污单位均已建立突发环境事件应急预案体系，同时公司也积极落实非重点排污单位编制《突发环境事件应急预案》其中，安徽昇兴、昇兴漳州太平洋、山东昇兴、中山昇兴、成都昇兴等多家工厂都按照标准规范编制了《突发环境事件应急预案》，并报各地所属环保局备案，根据各类因素对环境安全可能造成的危害程度、影响范围和发展态势，进行分级预警，规范应急处置程序，明确应急处置职责，做到防范未然。

环境自行监测方案

集团公司及公司全资子公司都会按规定要求按时委托第三方监测公司对废气等进行监测。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司第四届董事会第九次会议、第四届监事会第八次会议审议通过了调减公司非公开发行股票募集资金总额事项；公司并收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书》；公司与相关中介机构对反馈意见中涉及的问题逐一进行了研究和回复，并对反馈意见回复进行公开披露，具体内容详见2020年8月25日巨潮资讯网披露的《昇兴集团股份有限公司与中信证券股份有限公司关于昇兴集团股份有限公司上市公司非公开发行新股核准申请文件二次反馈意见的回复》。2020年10月12日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会对公司非公开发行A股股票的申请进行了审核。经审核，公司本次非公开发行A股股票的申请获得审核通过。

报告期内，公司于2020年11月30日召开的第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第十次会议审议通过《关于公司收购太平洋制罐(沈阳)有限公司全部股权暨关联交易的议案》，公司拟以自筹资金17,100万元，收购太平洋制罐（福州）集团有限公司持有的太平洋制罐（沈阳）有限公司全部股权。本次交易完成后，标的公司将成为公司的全资子公司。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司非公开发行股票申请进展	2020年8月25日	2020-081
	2020年9月11日	2020-085至2020-090
	2020年10月13日	2020-095
公司收购太平洋制罐(沈阳)有限公司全部股权暨关联交易	2020年12月2日	2020-103至2020-105

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	3,107,514	0.37%				-1,650,413	-1,650,413	1,457,101	0.17%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	3,107,514	0.37%				-1,650,413	-1,650,413	1,457,101	0.17%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	3,107,514	0.37%				-1,650,413	-1,650,413	1,457,101	0.17%
4、外资持股	0	0.00%						0	
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	
境外自然人持股	0	0.00%							
二、无限售条件股份	830,073,005	99.63%				1,650,413	1,650,413	831,723,418	99.83%
1、人民币普通股	830,073,005	99.63%				1,650,413	1,650,413	831,723,418	99.83%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	
4、其他	0	0.00%							
三、股份总数	833,180,519	100.00%	0	0	0	0	0	833,180,519	100.00%

股份变动的理由

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
林建高	1,134,634		1,134,634	0	按深交所中小企板上市公司董监高股份锁定规则解除限售。	按深交所中小企板上市公司董监高股份锁定规则解除限售。
李敦波	403,973		403,973	0	按深交所中小企板上市公司董监高股份锁定规则解除限售。	按深交所中小企板上市公司董监高股份锁定规则解除限售。
张友强	111,806		111,806	0	按深交所中小企板上市公司董监高股份锁定规则解除限售。	按深交所中小企板上市公司董监高股份锁定规则解除限售。
合计	1,650,413	0	1,650,413	0	--	--

单位：股

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	20,104	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	21,185	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
昇兴控股有限公司	境外法人	65.22%	543,416,873	-31981730		543,416,873	质押	368,000,000
福州昇洋发展有限公司	境内非国有法人	9.60%	80,000,000			80,000,000	质押	12,000,000
睿士控股有限公司	境外法人	2.21%	18,447,079	-16663560		18,447,079		
五矿证券有限公司	国有法人	1.45%	12,051,908	12,051,908		12,051,908		
河北养元智汇饮品股份有限公司	境内非国有法人	1.20%	10,000,000	10,000,000		10,000,000		
福建省宽客投资管理有限公司—宽客吉星 6 号私募证券	其他	0.70%	5,800,000	5,800,000		5,800,000		

投资基金								
昇兴集团股份有限公司—第一期员工持股计划	其他	0.56%	4,661,700	4,661,700		4,661,700		
山东龙口博瑞特金属容器有限公司	境内非国有法人	0.48%	4,000,000	4,000,000		4,000,000		
曜尊饮料（上海）有限公司	境内非国有法人	0.48%	4,000,000	4,000,000		4,000,000		
福建省宽客投资管理有限公司—宽客兴福3号私募证券投资基金	其他	0.42%	3,528,700	3,528,700		3,528,700		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	昇兴控股有限公司为本公司控股股东，昇洋发展为本公司控股股东昇兴控股的一致行动人，睿士控股有限公司为本公司发起人之一。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
昇兴控股有限公司	543,416,873	人民币普通股	543,416,873					
福州昇洋发展有限公司	80,000,000	人民币普通股	80,000,000					
睿士控股有限公司	18,447,079		18,447,079					
五矿证券有限公司	12,051,908	人民币普通股	12,051,908					

河北养元智汇饮品股份有限公司	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
福建省宽客投资管理有限公司—宽客吉星 6 号私募证券投资基金	5,800,000	人民币普通股	5,800,000
昇兴集团股份有限公司—第一期员工持股计划	4,661,700	人民币普通股	4,661,700
山东龙口博瑞特金属容器有限公司	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
曜尊饮料（上海）有限公司	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
福建省宽客投资管理有限公司—宽客兴福 3 号私募证券投资基金	3,528,700	人民币普通股	3,528,700
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	昇兴控股有限公司为本公司控股股东，昇洋发展为本公司控股股东昇兴控股的一致行动人，睿士控股有限公司为本公司发起人之一。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	福州昇洋发展有限公司通过人民币普账户持股 50,160,000 股，通过证券公司的客户信用交易担保证券账户持有 29,840,000 股，合计持有 80,000,000 股。福建省宽客投资管理有限公司—宽客吉星 6 号私募证券投资基金通过证券公司的客户信用交易担保证券账户持有 5,800,000 股，合计持有 5,800,000 股；福建省宽客投资管理有限公司—宽客兴福 3 号私募证券投资基金通过人民币普账户持股 3,300,000 股，通过证券公司的客户信用交易担保证券账户持有 228,700 股，合计持有 3,528,700 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
--------	-------------	------	--------	--------

昇兴控股有限公司	林永贤	2009 年 09 月 17 日	1374294（香港公司编号）	贸易及投资业务
----------	-----	------------------	-----------------	---------

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

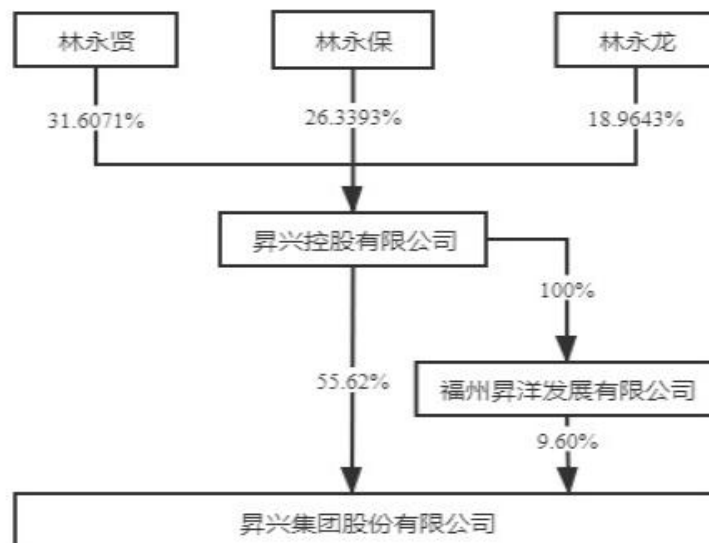
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
林永贤	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国香港	否
林永保	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国香港	否
林永龙	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国香港	否
主要职业及职务	高级管理人员		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
林永贤	董事长	现任	男	60	2010年09月30日	2023年02月04日	0				0
林永保	董事、总裁	现任	男	53	2010年09月30日	2023年02月04日	0				0
邵聪慧	董事	现任	男	57	2010年09月30日	2023年02月04日	0				0
陈工	独立董事	现任	男	63	2017年01月20日	2023年02月04日	0				0
刘双明	独立董事	现任	男	58	2017年01月20日	2023年02月04日	0				0
陈培铭	监事会主席	现任	男	49	2017年01月20日	2023年02月04日	0				0
童晓冬	副总裁	现任	男	53	2010年09月30日	2023年02月04日	287,270				287,270
吴武良	副总裁	现任	男	54	2010年09月30日	2023年02月04日	1,655,532				1,655,532
王礼雨	副总裁	现任	男	52	2015年07月10日	2023年02月04日	0				0
林	副总裁	现	男	35	2019年	2023年	0				

斌		任			09月26日	02月04日				
刘嘉屹	董事、副总裁、董事会秘书	现任	男	46	2018年12月11日	2023年02月04日	0			0
黄冀湘	财务总监	现任	男	52	2019年06月06日	2023年02月04日	0			0
刘利剑	独立董事	现任	男	46	2002年02月05日	2023年02月04日	0			0
张泉	监事	现任	男	50	2002年02月05日	2023年02月04日	0			0
丘鸿长	职工代表监事	现任	男	52	2020年01月09日	2023年01月08日	0			0
林建高	监事	离任	男	46	2017年01月20日	2020年01月20日	1,512,845			1,512,845
张友强	职工代表监事	离任	男	56	2010年09月30日	2020年01月20日	149,075			149,075
刘微芳	独立董事	离任	女	51	2014年01月16日	2020年01月15日	0			0
合计	--	--	--	--	--	--	3,604,722	0	0	3,604,722

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘微芳	独立董事	任期满离任	2020年01月15日	公司董事会换届。
林建高	监事	任期满离任	2020年01月20日	公司监事会换届。
张友强	职工监事	任期满离任	2020年01月20日	公司监事会换届。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

截至本报告期末在公司任职的董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责情况如下：

（一）董事会成员

1、林永贤先生，本公司董事长、法定代表人

中国香港籍，1961年出生，高中学历，中国包装联合会金属容器委员会第七届委员会副主任委员、福州市外商投资企业协会第六届理事会副会长。1994年至2007年10月在升兴（福建）铁制品有限公司、昇兴（福建）集团有限公司从事经营管理工作；2007年10月至2010年9月历任昇兴（福建）集团有限公司总经理、董事长；自2010年9月至今任本公司董事长、法定代表人。现任本公司董事长、法定代表人及本公司部分子公司的董事，并任昇兴控股有限公司董事会主席，君德投资有限公司董事，福建省富昇食品有限公司董事长，中新石化（福建）有限公司监事。

2、林永保先生，本公司董事、总裁

中国香港籍，1968年出生，高中学历。1993年6月至1994年9月历任升兴（福建）铁制品有限公司副总经理、总经理；1994年9月至2007年11月在昇兴（福建）集团有限公司从事经营管理工作；2007年11月至2010年9月历任昇兴（福建）集团有限公司副总经理、总经理；自2010年9月至今任本公司董事、总经理（总裁）。现任本公司董事、总裁及本公司多家子公司的董事长，并任昇兴控股有限公司董事，君德投资有限公司董事，福建省富昇食品有限公司董事。

3、邵聪慧先生，本公司董事

中国国籍，无境外永久居留权，1964年出生，本科学历。2002年10月至2003年8月任厦门科厦技术有限公司人事部经理、董事会秘书；2003年8月至2009年5月任福建福晶科技股份有限公司副总经理、董事会秘书。2019年5月至今任福建赛特新材股份有限公司独立董事。2010年9月至今任本公司董事。

4、刘嘉屹先生，本公司董事、副总裁、董事会秘书

中国国籍，无境外永久居留权，1975年出生，大学本科。2014年至2018年先后担任福建海源自动化机械股份有限公司董事会秘书、福建阳光集团股份有限公司资本运营总监；2018年12月至今任本公司副总经理（副总裁）、董事会秘书。现任本公司副总裁、董事会秘书。

5、陈工先生，本公司独立董事

中国国籍，无境外永久居留权，1958年出生，中共党员，经济学博士。1983年7月至2018年7月历任厦门大学经济学院助教、讲师、副教授、教授和博士生导师。2018年8月至今，任温州商学院金融贸易学院院长、教授。2017年1月至今任本公司独立董事。陈工先生现兼任厦门国际信托有限公司、福建恒而达新材料股份有限公司、龙江银行股份有限公司独立董事。陈工先生已获得深圳证券交易所颁发的独立董事资格证书。

6、刘双明先生，本公司独立董事

中国国籍，无境外永久居留权，1963年出生，中国民主促进会会员，工商管理硕士。1985年7月至2007年9月历任福建财会管理干部学院助教、讲师、副教授，1993年9月至1994年9月在福建省国有资产管理局企业处任职，2007年9月至今历任福建江夏学院副教授、教授，2017年1月至今任本公司独立董事。刘双明先生已获得深圳证券交易所颁发的独立董事资格证书。

7、刘利剑先生，本公司独立董事

中国国籍，无境外永久居留权，1975年出生，硕士研究生学历，中国注册会计师。1997年7月至2004年10月曾就职于河北华安会计师事务所；2004年11月至2012年10月先后就职于中国证监会河北监管局和中国证监会；2012年11月至2016年2月任鼎晖股权投资管理（天津）有限公司运营董事总经理；2014年1月至2017年4月任阳光城集团股份有限公司独立董事；2015年1月至2018年7月任河北承德露露股份有限公司独立董事；2015年12月至2019年4月任武汉亿童文教股份有限公司独立董事；2016年3月至今任四三九九网络股份有限公司董事；2016年9月至2018年1月任无锡新宏泰电器科技股份有限公司董事、副总裁；2013年8月至2019年7月任山大地纬软件股份有限公司独立董事；2016年11月至今任无锡宏鼎投资管理有限公司执行董事兼总经理；2017年11月至今任埃夫特智能装备股份有限公司独立董事；2018年8月至今任牧原食品股份有限公司独立董事；

2018年10月至今任江苏华兰药用新材料股份有限公司监事会主席。2020年1月至今任本公司独立董事。刘利剑先生已获得深圳证券交易所颁发的独立董事资格证书。

(二) 监事会成员

1、陈培铭先生，本公司监事会主席

中国国籍，无境外永久居留权，1972年出生，大专学历。1996年至1998年任福建广信食品有限公司仓储主任；1998年至2002年历任福建新日鲜食品有限公司厂长、总经理助理；2002年至2009年任福建省富昇食品有限公司副总经理；2009年至2016年历任本公司彩印厂副厂长、生管中心主任；2016年3月至2020年4月任本公司生产管理部副部长。2017年1月至今任本公司监事会主席。2020年5月至今任福建工厂总经理助理。现任本公司监事会主席、福建工厂总经理助理。

2、张泉先生，本公司监事

中国国籍，无境外永久居留权，1971年出生，大专学历；2008年至2013年先后任职福州云飞家居有限公司财务部副经理、奋安铝业集团有限公司集团财务部经理；2013年2月至今任本公司集团财务部副部长。现任本公司集团财务部副部长。

3、丘鸿长先生，本公司监事

中国国籍，无境外永久居留权，1969年出生，大专学历。2013年9月至2015年10月任昇兴（北京）包装有限公司生产管理部经理、制罐厂厂长；2015年10月至2017年3月任昇兴（安徽）包装有限公司生产管理部经理。2017年3月至2020年4月任公司智能制造部高级工程师，2020年5月起担任公司三片罐事业部制罐工艺及设备管理管理高级工程师。现任本公司三片罐事业部制罐工艺及设备管理管理高级工程师。

(三) 高级管理人员

1、林永保先生，本公司总裁，简介同上。

2、王礼雨先生，本公司副总裁

1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009年1月至2011年1月就职于匹克体育用品有限公司，历任总裁助理、直营总监；2011年2月至2015年1月就职于泉州国信企业管理咨询有限公司，担任战略咨询总监等。2015年3月加入昇兴集团股份有限公司工作，自2015年7月起任公司副总裁（副总经理）。2019年5月至2020年12月任本公司子公司昇兴（中山）包装有限公司总经理。2020年5月起任公司三片罐事业部副总经理。现任本公司副总裁、三片罐事业部副总经理。

3、童晓冬先生，本公司副总裁

1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1996年1月至2010年9月历任昇兴（福建）集团有限公司销售总监、副总裁。2010年9月起任本公司副总裁（副总经理）。2020年5月起任公司三片罐事业部副总经理。现任本公司副总裁、三片罐事业部副总经理。

4、吴武良先生，本公司副总裁

1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权，福州市马尾区第十届人民代表大会代表。1992年12月进入升兴（福建）铁制品有限公司工作，历任公司部门经理、副总裁，2008年3月至2010年9月任昇兴（福建）集团有限公司监事，2010年9月起任本公司副总裁（副总经理）。现任本公司副总裁及本公司部分子公司的监事。

5、林斌先生，本公司副总裁

1986年出生，中国国籍，中国香港永久性居民，中国人民大学法学硕士，英国伯明翰大学社会学硕士，2013年起历任昇兴集团股份有限公司生产管理部部长、两片罐事业部常务副总经理、两片罐事业部总经理，现任本公司副总裁。

6、刘嘉屹先生，本公司董事、副总裁、董事会秘书，简介同上。

7、黄冀湘先生，本公司财务总监

中国国籍，无境外永久居留权，1969年出生，本科学历，注册会计师、注册纳税筹划师。曾历任长沙标准件总厂财务科副科长；维用科技（深圳）有限公司财务经理；维胜科技电路板有限公司高级财务经理；湖南易通汽车配件科技发展有限公司财务总监；学海文化传播集团有限公司财务总监；湖南红宇耐磨新材料股份有限公司财务总监；湖南力天高新材料股份有限公司财务总监兼董事会秘书；珠海赛隆药业股份有限公司财务总监。现任本公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
林永贤	昇兴控股有限公司	董事会主席	2009年09月17日		否
林永保	昇兴控股有限公司	董事	2009年09月17日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
林永贤	昇兴（山东）包装有限公司	董事	2010年01月27日		否
林永贤	升兴（北京）包装有限公司	董事	2005年07月13日		否
林永贤	昇兴（中山）包装有限公司	董事	2008年07月03日		否
林永贤	昇兴（郑州）包装有限公司	董事	2011年02月21日		否
林永贤	昇兴（安徽）包装有限公司	董事	2011年11月04日		否
林永贤	昇兴（香港）有限公司	董事	2014年04月01日		否
林永贤	昇兴（江西）包装有限公司	董事	2015年05月04日		否
林永贤	恒兴（福建）易拉盖工业有限公司	董事	2010年12月10日		否
林永贤	福建省富昇食品有限公司	董事长	2008年07月16日		否
林永贤	君德投资有限公司	董事	2014年07月17日		否
林永贤	中新石化（福建）有限公司	监事	2010年09月06日		否
林永贤	昇兴（福州）瓶盖有限公司	董事	2017年02月22日		否
林永贤	昇兴（云南）包装有限公司	董事	2017年12月22日		否
林永贤	昇兴（成都）包装有限公司	董事	2018年03月07日		否
林永贤	昇兴（西安）包装有限公司	董事	2019年01月18日		否
林永贤	深圳市阿斯特网络科技有限公司	董事长	2019年01月28日		否
林永保	升兴（北京）包装有限公司	董事长	2014年07月09日		否
林永保	昇兴（中山）包装有限公司	董事长	2014年08月14日		否
林永保	昇兴（郑州）包装有限公司	董事长	2011年02月21日		否
林永保	昇兴（安徽）包装有限公司	董事长	2011年11月04日		否
林永保	昇兴（江西）包装有限公司	董事长	2015年05月04日		否

林永保	昇兴（山东）包装有限公司	董事长	2016年10月31日		否
林永保	昇兴（香港）有限公司	董事	2014年04月01日		否
林永保	昇兴（昆明）包装有限公司	执行董事	2014年09月11日		否
林永保	福建省富昇食品有限公司	董事	2008年07月16日		否
林永保	君德投资有限公司	董事	2014年07月17日		否
林永保	温州博德科技有限公司	董事	2017年01月25日		否
林永保	昇兴博德新材料温州有限公司	董事	2017年01月18日		否
林永保	昇兴（福州）瓶盖有限公司	董事长	2017年02月22日		否
林永保	昇兴（云南）包装有限公司	董事长	2017年12月22日		否
林永保	昇兴（成都）包装有限公司	董事长	2018年03月07日		否
林永保	昇兴供应链管理有限公司	执行董事兼总经理	2018年09月30日		否
林永保	昇兴（西安）包装有限公司	董事长	2019年01月18日		否
邵聪慧	福建赛特新材股份有限公司	独立董事	2019年05月01日		是
陈工	厦门大学经济学院	教授			是
陈工	厦门国际信托有限公司	独立董事	2013年06月01日		是
陈工	龙江银行股份有限公司	独立董事	2019年11月01日		是
刘双明	福建江夏学院	教授			是
刘利剑	无锡宏鼎投资管理有限公司	执行董事、总经理	2016年11月07日		是
刘利剑	四三九九网络股份有限公司	董事	2016年03月01日		是
刘利剑	埃夫特智能装备股份有限公司	独立董事	2017年11月01日		是
刘利剑	牧原食品股份有限公司	独立董事	2018年08月01日		是
刘利剑	国网信息通信股份有限公司	独立董事	2020年02月11日		是
刘利剑	江苏华兰药用新材料股份有限公司	监事会主席	2018年10月01日		是
王礼雨	昇兴（云南）包装有限公司	总经理	2018年03月26日		否
王礼雨	昇兴（成都）包装有限公司	总经理	2018年03月07日		否
吴武良	恒兴（福建）易拉盖工业有限公司	董事长	2008年07月16日		否
吴武良	昇兴（郑州）包装有限公司	董事	2011年02月21日		否
吴武良	昇兴（安徽）包装有限公司	董事	2011年11月04日		否
吴武良	昇兴（江西）包装有限公司	董事	2015年05月04日		否

吴武良	升兴（北京）包装有限公司	监事	2008年07月10日		否
吴武良	昇兴（中山）包装有限公司	监事	2008年07月03日		否
吴武良	昇兴（山东）包装有限公司	监事	2010年01月27日		否
吴武良	昇兴（昆明）包装有限公司	监事	2014年09月11日		否
吴武良	广东昌胜照明科技有限公司	监事	2016年06月16日		否
吴武良	昇兴（福州）瓶盖有限公司	监事	2017年02月22日		否
吴武良	昇兴（云南）包装有限公司	董事	2017年12月22日		否
吴武良	昇兴（成都）包装有限公司	董事	2018年03月07日		否
吴武良	昇兴供应链管理有限公司	监事	2018年09月30日		否
吴武良	昇兴（西安）包装有限公司	董事	2019年01月18日		否
童晓冬	福建昇兴云物联网科技有限公司	监事	2017年02月21日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员的薪酬决策程序符合《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》的规定。在公司担任行政职务的董事、监事、高级管理人员，公司根据经营业绩、行业水平、《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》，并结合个人年度绩效目标完成情况，按照考核评定程序确定薪酬。根据公司2017年年度股东大会通过的津贴标准确定公司独立董事津贴每人每年6万元（含税），外部董事每年发放年度津贴人民币6万元（含税）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
林永贤	董事长	男	60	现任	71.97	否
林永保	董事、总裁	男	53	现任	69.74	否
邵聪慧	董事	男	57	现任	6	否
陈工	独立董事	男	63	现任	6	否
刘双明	独立董事	男	58	现任	6	否
刘利剑	独立董事		46	现任	5.5	否
陈培铭	监事会主席	男	49	现任	22.74	否
童晓冬	副总裁	男	53	现任	50.1	否

吴武良	副总裁	男	54	现任	38.26	否
王礼雨	副总裁	男	52	现任	66.99	否
林斌	副总裁	男	35	现任	66.48	否
刘嘉屹	董事、副总裁、 董事会秘书	男	46	现任	68.59	否
黄冀湘	财务总监	男	52	现任	77.18	否
张泉	监事	男	50	现任	27.18	否
丘鸿长	监事	男	52	现任	23.78	否
刘微芳	独立董事	女	51	离任	1.00	否
林建高	监事	男	46	离任	52.44	否
张友强	监事	男	56	离任	17.15	否
合计	--	--	--	--	626.14	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	378
主要子公司在职员工的数量（人）	2,283
在职员工的数量合计（人）	2,661
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,563
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,555
销售人员	85
技术人员	263
财务人员	101
行政人员	657
合计	2,661
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

本科及以上	362
大专	564
高中及中专	909
初中及以下	826
合计	2,661

2、薪酬政策

公司遵守相关法律法规，以公司经营业绩为基础，结合员工岗位及专业技术能力，采取绩效考核相结合的薪酬分配机制，体现企业效益与员工利益相结合，使员工薪酬随绩效变化而相应变动，充分调动员工工作积极性。员工薪酬主要由基本工资、岗位工资、绩效工资等组成。

3、培训计划

公司每年根据员工需求以及公司发展需要，制定年度培训计划，培训分为内训、外训和网络在线培训，主要包括入职培训、在职技能能力培训、生产技术能力提升培训、中基层干部能力提升培训、中高层领导力培训等；2021年将通过在线学习平台加强员工专业能力和领导力的培训，加强生产人员精益生产能力的培训；此外，公司拟筹建一支以内部优秀骨干和中高层领导为讲师的队伍，对特殊岗位及重点岗位重点培训，以提升员工的专业技能和管理素质。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规及《昇兴集团股份有限公司章程》的要求，结合公司实际情况，不断完善公司各项内部管理制度及内部法人治理结构、健全治理机制、优化内部控制环境，以持续提升公司规范运作水平。

（一）股东与股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，依法行使法律和《公司章程》规定的职权。公司依据《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等文件制定了《股东大会议事规则》，对股东大会的职权、召开程序、提案、表决、对中小股东权益的保护等方面作了具体的规定；股东大会采取现场会议与网络投票相结合的方式召开，方便社会公众投资者参与决策。公司的股东大会能够确保所有股东享有平等地位，充分行使合法权利。

（二）控股股东与公司

公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定规范股东行为，控股股东通过股东大会行使股东权利，未发生控股股东超越股东大会及董事会而直接干预公司经营与决策的行为；控股股东严格遵守相关承诺，杜绝与公司进行同业竞争。

（三）董事与董事会

公司严格按照《公司法》等有关法律、法规、规范性文件的规定及《公司章程》的规定选举产生董事人选，董事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司董事会严格按照《公司章程》、《独立董事制度》、《董事会议事规则》等相关规定召集召开董事会会议，各董事积极出席董事会，认真审议各项议案、履行职责、勤勉尽责。

（四）管理层

公司管理层及下设职能部门，具体实施公司日常经营管理事务。管理层根据实际情况、结合公司业务特点和相关内部控制的要求，通过指挥、协调、管理行使经营管理权，保证公司董事会的决策得到认真、严格执行。

（五）监事与监事会

公司严格按照《公司法》等有关法律、法规、规范性文件的规定及《公司章程》的规定选举产生监事人选，监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开会议，各监事积极出席监事会会议，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见。

（六）信息披露与投资者关系管理

公司制定了《信息披露事务管理制度》、《重大内部信息报告制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》和《投资者关系管理制度》，指定公司董事会秘书负责信息披露工作和投资者关系管理工作。报告期内公司较好地执行上述制度，并适时提醒控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员做好信息保密工作。公司指定《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、完整、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。公司明确了投资者关系管

理的职能部门和负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

本公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、独立运作，公司拥有独立完整的供应、生产、销售、研发等业务体系，完全具备面向市场独立经营的能力。

1、资产独立

本公司拥有独立于股东的生产经营场所，拥有独立完整的研发、采购、生产和销售配套设施及资产，拥有与研究开发、生产经营、营销服务相关的设备、厂房、土地、专利技术、商标等资产的合法所有权或使用权，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。

本公司与各股东之间产权关系明确，本公司资产产权不存在法律纠纷，不存在被控股股东或实际控制人及其关联方控制和占用的情况。

2、人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举或聘任产生；公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，或在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司拥有独立、完整的人事管理体系，制定了独立的劳动人事管理制度，由公司独立与员工签订劳动合同。

3、财务独立

本公司独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务部门。根据现行法律法规，结合公司实际，本公司制定了财务管理制度，建立了独立完善的财务核算体系。本公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情况。本公司独立开立银行账户，独立纳税。

本公司独立支配自有资金和资产，不存在控股股东或实际控制人任意干预公司资金运用及占用公司资金的情况。

4、机构独立

本公司依照《公司法》和《公司章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的法人治理结构、组织结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。本公司生产经营场所与控股股东、实际控制人及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、业务独立

本公司主营业务为用于食品、饮料、啤酒等包装的金属容器的生产和销售，公司已建立独立完整的金属易拉罐生产、销售体系，形成了独立完整的供应、生产、销售系统，不存在依赖或委托控股股东、实际控制人及其他关联方进行产品销售的情况，也不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行原材料采购的情况。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其他关联方。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第六次临时股东大会	临时股东大会	76.67%	2020 年 12 月 18 日	2020 年 12 月 18 日	2020-109
2020 年第五次临时股东大会	临时股东大会	73.76%	2020 年 09 月 07 日	2020 年 09 月 07 日	2020-083
2020 年第四次临时股东大会	临时股东大会	78.85%	2020 年 06 月 29 日	2020 年 06 月 29 日	2020-062
2019 年度股东大会	年度股东大会	81.93%	2020 年 05 月 22 日	2020 年 05 月 22 日	2020-049
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	73.56%	2020 年 04 月 16 日	2020 年 04 月 16 日	2020-030
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	69.31%	2020 年 03 月 09 日	2020 年 03 月 09 日	2020-021
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	83.11%	2020 年 02 月 05 日	2020 年 02 月 05 日	2020-011

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
刘双明	12	10	2	0	0	否	7
陈工	12	4	8	0	0	否	7
刘利剑	12	3	9	0	0	否	7
刘微芳	1	1	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司根据《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等规定制定了《独立董事工作制度》。公司独立董事的任职资格和选聘等符合《独立董事工作制度》等相关规定。公司独立董事在战略委员会担任委员，并在董事会薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会成员中担任委员并担任召集人。

报告期内，公司独立董事按照《独立董事工作制度》等相关规定，关注公司运作的合规与规范性，积极履行职责。审阅了公司的续聘会计师事务所、关联交易、内部控制报告、再融资等有关事项内容，并就相关议案内容与公司管理层充分沟通交流，对审议事项的合法合规性发表独立意见，对董事会决策的科学性和客观性及公司的良性发展起到了积极的作用，切实维护了中小股东的利益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司第四届董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员、提名委员会和战略委员会4个专门委员会。

1、审计委员会

报告期内，审计委员会严格按照《公司法》、本公司章程和《董事会审计委员会议事规则》等规定，依法履行职责，期间共召开6次会议。审计委员会关注和指导下内审部门开展年度内部审计工作，每个季度定期听取、审议内审部门的工作报告和计划，适时了解公司生产经营状况，与公司相关部门及时沟通，了解公司内部控制制度的执行情况，核查并完善各项管理制度，督促公司规范运作。

2、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会依照有关法律法规、本公司章程和《董事会薪酬与考核委员会议事规则》等规定，勤勉尽责地履行职责，研究推进薪酬体系的完善，促进股东、公司和员工利益的进一步优化结合。委员对公司经营管理情况进行了深入的了解，通过与人力资源部、财务部、审计部和证券部等部门进行沟通，查阅相关资料，对非独立董事、高级管理人员的履职、业绩、工作表现等有关情况进行了必要的跟踪了解。报告期内薪酬与考核委员会共召开3次会议。

3、提名委员会

报告期内，提名委员会严格依照《公司法》等法律、法规的规定以及本公司章程、《董事会提名委员会议事规则》等赋予的职权和义务，认真履行职责。提名委员会在公司人事部门、业务部门等有关部门的配合下，根据了解和掌握的情况资料，经过讨论和研究，对公司董事、高级管理人员的工作表现进行评价。报告期内提名委员会共召开3次会议。

4、战略委员会

报告期内，董事会战略委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》以及本公司章程、《董事会战略委员会议事规则》等相关法律法规和公司其他规章制度的规定，积极履行了职责。报告期内战略委员会共召开2次会议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司制定了《昇兴集团股份有限公司董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》，建立了有效的高级管理人员激励与约束机制，董事会薪酬与考核委员会结合公司生产经营计划，对高级管理人员通过与集团年度经营目标相挂钩，与所负责工作内容目标相挂钩，与在岗位实际工作中应具备能力态度相挂钩实施考核，根据考核结果确定高级管理人员年度薪酬分配及调整。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	2021 年 4 月 28 日在巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上披露的《昇兴集团股份有限公司内部控制自我评价报告》。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		93.24%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		95.77%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、重大缺陷定性标准：公司董事、监事、高级管理人员舞弊行为；公司更正已公布的财务报告；注册会计师发现，却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；审计委员会和审计监察部对公司的内部控制监督无效。2、重要缺陷定性标准：公司未按企业会计准则选择和应用会计政策；公司未建立反舞弊程序和控制措施；公司对非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。3、除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷定性为一般缺陷。</p>	<p>以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标，为重大缺陷；缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标，为重要缺陷；缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标，为一般缺陷。</p>

<p>定量标准</p>	<p>重大缺陷定量标准：1、内部控制缺陷导致的损失与利润相关的，以利润总额指标衡量，该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额超过利润总额 10%。2、内部控制缺陷导致的损失与资产相关的，以资产总额指标衡量，该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额超过资产总额 1%。重要缺陷定量标准：1、内部控制缺陷导致的损失与利润相关的，以利润总额指标衡量，该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额超过利润总额 5%，小于 10%（含 10%）。2、内部控制缺陷导致的损失与资产相关的，以资产总额指标衡量，该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额超过资产总额 0.5%，小于 1%（含 1%）。一般缺陷定量标准：1、内部控制缺陷导致的损失与利润相关的，以利润总额指标衡量，该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于利润总额 5%（含 5%）。2、内部控制缺陷导致的损失与资产相关的，以资产总额指标衡量，该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额 0.5%（含 0.5%）。</p>	<p>重大缺陷定量标准：1、内部控制缺陷导致的损失与利润相关的，以利润总额指标衡量，该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额超过利润总额 10%。2、内部控制缺陷导致的损失与资产相关的，以资产总额指标衡量，该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额超过资产总额 1%。重要缺陷定量标准：1、内部控制缺陷导致的损失与利润相关的，以利润总额指标衡量，该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额超过利润总额 5%，小于 10%（含 10%）。2、内部控制缺陷导致的损失与资产相关的，以资产总额指标衡量，该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额超过资产总额 0.5%，小于 1%（含 1%）。一般缺陷定量标准：1、内部控制缺陷导致的损失与利润相关的，以利润总额指标衡量，该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于利润总额 5%（含 5%）。2、内部控制缺陷导致的损失与资产相关的，以资产总额指标衡量，该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额 0.5%（含 0.5%）。</p>
<p>财务报告重大缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>非财务报告重大缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>财务报告重要缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>非财务报告重要缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

<p>内部控制鉴证报告中的审议意见段</p>
<p>我们认为，昇兴股份公司于 2020 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p>

内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2021 年 04 月 28 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	2021 年 4 月 28 日在巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上披露的《昇兴集团股份有限公司内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 26 日
审计机构名称	容诚会计师事务所
审计报告文号	容诚审字[2021]361Z0136 号
注册会计师姓名	李仕谦、江颖

审计报告正文

审计报告

容诚审字[2021]361Z0136号

昇兴集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了昇兴集团股份有限公司（以下简称昇兴股份公司）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了昇兴股份公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于昇兴股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

收入确认

1、事项描述

昇兴股份公司主要从事马口铁易拉罐、铝质易拉罐、铝瓶等金属包装制品的生产、销售。2020年度，马口铁易拉罐、铝质易拉罐、铝瓶等金属包装制品的销售收入为276,129.22万元，占营业收入总额的95.12%。昇兴股份公司商品销售收入以发货并经客户验收确认作为收入确认的时点。

相关信息披露详见昇兴股份公司财务报表附注三之23及附注五之35。

由于收入是昇兴股份公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对收入确认实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与收入确认相关的内部控制，评估其有效性，并测试内部控制运行的有效性；
- (2) 通过与管理层访谈及选取销售合同进行检查，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的合同条款，评价收入确认是否符合收入确认会计政策的相关要求；
- (3) 结合产品类型，对收入及毛利率变动情况进行分析，关注是否存在异常波动情况；
- (4) 选取样本对收入金额及应收账款余额实施函证程序，并将函证结果与账面记录进行了核对；
- (5) 选取收入交易样本，核对销售合同（或订单）、出库单、发票及客户签收单等支持性文件，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；
- (6) 针对资产负债表日前后确认的销售收入核对至客户签收单等支持性文件，评估销售收入是否记录于恰当的期间。

应收账款预期信用损失的计量

1、事项描述

截至2020年12月31日，昇兴股份公司应收账款账面余额为70,265.41万元，坏账准备余额为1,183.94万元。

管理层依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合的基础上参考历史信用损失经验，结合当前状况以及前瞻性信息的预测，通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，确认坏账准备。

相关信息披露详见昇兴股份公司财务报表附注三之10及附注五之3。

由于应收账款的余额重大，并且预计信用损失的计量涉及重大会计估计与判断，尤其是预期信用损失率的估计，因此，我们将应收账款预计信用损失的计量识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对应收账款预期信用损失的计量，我们实施的主要审计程序包括：

- (1) 了解、评估及测试管理层与应收账款组合划分以及预期信用损失计量相关的内部控制；
- (2) 对于单项计提的应收账款，复核管理层评估信用风险及预期信用损失金额的依据，包括管理层结合客户背景、经营现状、市场环境、历史还款情况、违约记录等对信用风险作出的评估；
- (3) 对于按照组合计提的应收账款，复核管理层对于信用风险特征组合的划分标准是否适当。同时复核管理层用于计算预期信用损失率的历史信用损失经验数据及关键假设的合理性，从而评估管理层对应收账款的信用风险评估和识别的合理性；
- (4) 取得管理层编制的按照信用风险特征编制的应收账款账龄表，复核账龄划分的准确性及坏账准备计提的准确性；
- (5) 选取样本对应收账款进行函证；
- (6) 评估于2020年12月31日管理层对应收账款坏账准备的会计处理及披露是否准确。

四、其他信息

昇兴股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括昇兴股份公司2020年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

昇兴股份公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估昇兴股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算昇兴股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督昇兴股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对昇兴股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致昇兴股份公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就昇兴股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师(项目合伙人): 李仕谦

中国注册会计师: 江颖

中国·北京

2021年4月26日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：昇兴集团股份有限公司

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	338,043,663.55	300,355,624.46
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	85,322,248.85	18,514,428.36
应收账款	690,814,684.42	645,529,011.21
应收款项融资	48,790,673.02	127,242,608.29
预付款项	156,691,394.16	263,286,852.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	20,591,150.01	256,861,340.05
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	492,061,566.97	409,681,454.88
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	103,379,866.24	98,772,122.73
流动资产合计	1,935,695,247.22	2,120,243,442.43
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	94,306,768.00	91,226,370.79
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,842,270,566.37	1,901,759,138.24
在建工程	273,594,989.00	97,817,293.53
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	249,864,469.95	255,579,599.24
开发支出		
商誉	129,353,674.21	147,438,944.21
长期待摊费用	24,943,708.66	27,402,116.50
递延所得税资产	53,830,634.83	48,475,982.32
其他非流动资产	169,189,057.22	21,401,720.23
非流动资产合计	2,837,353,868.24	2,591,101,165.06
资产总计	4,773,049,115.46	4,711,344,607.49
流动负债：		
短期借款	854,353,603.31	807,832,319.98
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	611,153,650.49	706,488,520.29
应付账款	388,387,357.25	550,288,442.37
预收款项		28,820,237.34
合同负债	143,389,406.23	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	42,541,190.70	44,466,095.66
应交税费	33,883,685.21	43,817,402.14
其他应付款	22,897,009.13	8,842,068.69
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	267,078,852.18	86,197,908.12
其他流动负债	19,119,791.17	
流动负债合计	2,382,804,545.67	2,276,752,994.59
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	372,999,771.69	493,842,550.11
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	92,093,279.06	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	50,022,562.38	41,438,457.28
递延所得税负债	9,323,925.57	9,765,592.17
其他非流动负债		
非流动负债合计	524,439,538.70	545,046,599.56
负债合计	2,907,244,084.37	2,821,799,594.15
所有者权益：		
股本	833,180,519.00	833,180,519.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	289,893,647.30	289,893,647.30
减：库存股		
其他综合收益	-10,557,488.59	-828,135.63
专项储备		
盈余公积	53,250,864.50	52,633,412.00
一般风险准备		
未分配利润	653,909,700.70	661,715,431.01
归属于母公司所有者权益合计	1,819,677,242.91	1,836,594,873.68
少数股东权益	46,127,788.18	52,950,139.66
所有者权益合计	1,865,805,031.09	1,889,545,013.34
负债和所有者权益总计	4,773,049,115.46	4,711,344,607.49

法定代表人：林永贤

主管会计工作负责人：黄冀湘

会计机构负责人：张泉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	200,854,997.05	158,868,179.72
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	39,330,819.03	5,358,747.28
应收账款	118,434,556.69	90,462,554.82
应收款项融资	41,649,996.37	82,719,726.51
预付款项	130,786,399.86	234,032,747.44
其他应收款	2,376,678.47	292,314,000.24
其中：应收利息		12,963,579.49
应收股利		
存货	88,495,739.32	61,675,815.71
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	638,313,335.72	345,817,706.66

流动资产合计	1,260,242,522.51	1,271,249,478.38
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,774,065,864.85	1,619,695,002.54
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	196,270,878.37	207,167,055.13
在建工程	4,187,526.39	9,417,526.19
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	30,290,957.84	33,851,299.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,456,905.49	3,065,152.63
递延所得税资产	2,209,892.88	2,149,800.85
其他非流动资产	142,820,618.62	2,173,734.96
非流动资产合计	2,153,302,644.44	1,877,519,571.58
资产总计	3,413,545,166.95	3,148,769,049.96
流动负债：		
短期借款	558,682,088.56	560,500,149.22
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	431,550,308.78	432,159,535.39
应付账款	84,314,598.94	119,963,803.17
预收款项		5,317,179.36
合同负债	6,018,931.77	
应付职工薪酬	14,616,294.64	12,313,488.56
应交税费	17,015,046.06	17,767,972.32
其他应付款	2,509,716.54	1,652,907.35

其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	67,219,705.47	30,397,833.34
其他流动负债	800,607,400.78	546,746,349.10
流动负债合计	1,982,534,091.54	1,726,819,217.81
非流动负债：		
长期借款	126,000,000.00	156,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	52,751,582.75	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,196,277.20	2,231,628.75
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	181,947,859.95	158,231,628.75
负债合计	2,164,481,951.49	1,885,050,846.56
所有者权益：		
股本	833,180,519.00	833,180,519.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	279,063,081.83	279,063,081.83
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	53,250,864.50	52,633,412.00
未分配利润	83,568,750.13	98,841,190.57
所有者权益合计	1,249,063,215.46	1,263,718,203.40
负债和所有者权益总计	3,413,545,166.95	3,148,769,049.96

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	2,903,006,464.58	2,549,482,502.25
其中：营业收入	2,903,006,464.58	2,549,482,502.25
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,869,159,537.76	2,530,072,276.15
其中：营业成本	2,581,529,541.11	2,205,253,924.79
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	20,849,781.13	17,665,021.44
销售费用	25,473,528.05	89,995,658.07
管理费用	150,820,919.15	148,836,115.34
研发费用	22,010,545.22	9,775,403.25
财务费用	68,475,223.10	58,546,153.26
其中：利息费用	66,419,630.45	58,074,584.23
利息收入	8,648,709.29	1,524,918.27
加：其他收益	20,254,666.62	16,759,988.91
投资收益（损失以“-”号填列）	436,543.21	11,885,673.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,080,397.21	15,745,015.43
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-2,643,854.00	-3,859,341.51
汇兑收益（损失以“-”号填		

列)		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-1,060,161.15	-2,710,874.63
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-21,194,054.94	-14,165,814.03
资产处置收益（损失以“－”号填列）	112,734.62	1,614,069.55
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	32,396,655.18	32,793,269.82
加：营业外收入	2,246,411.16	29,276,550.64
减：营业外支出	20,401,557.58	1,925,768.88
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	14,241,508.76	60,144,051.58
减：所得税费用	8,811,202.23	14,450,429.97
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,430,306.53	45,693,621.61
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	5,430,306.53	45,693,621.61
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	13,641,235.17	53,455,695.21
2.少数股东损益	-8,210,928.64	-7,762,073.60
六、其他综合收益的税后净额	-9,729,352.96	-97,413.64
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-9,729,352.96	-97,413.64
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-9,729,352.96	-97,413.64
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-9,729,352.96	-97,413.64
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-4,299,046.43	45,596,207.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,911,882.21	53,358,281.57
归属于少数股东的综合收益总额	-8,210,928.64	-7,762,073.60
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0164	0.0642
(二) 稀释每股收益	0.0164	0.0642

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：林永贤

主管会计工作负责人：黄冀湘

会计机构负责人：张泉

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	1,495,448,417.89	1,580,537,631.60
减：营业成本	1,394,623,592.10	1,462,329,651.07
税金及附加	5,336,870.12	4,740,413.76
销售费用	5,424,655.66	29,240,451.40
管理费用	55,352,455.76	53,840,674.11
研发费用	4,781,055.27	1,659,080.46
财务费用	24,754,009.08	21,922,615.52
其中：利息费用	34,367,327.96	31,515,755.14
利息收入	11,909,886.99	10,254,892.48
加：其他收益	4,386,321.47	4,621,413.66
投资收益（损失以“-”号填列）	490,568.30	46,885,673.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,080,397.21	15,745,015.43
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-2,589,828.91	-3,859,341.51
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,751,541.78	-1,692,957.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-26,771.91	-3,734,562.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,814.00	-372,082.74
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,272,541.98	52,512,229.84
加：营业外收入	193,935.73	599,031.27
减：营业外支出	766,481.47	411,519.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,699,996.24	52,699,741.95
减：所得税费用	525,471.20	559,035.37

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	6,174,525.04	52,140,706.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	6,174,525.04	52,140,706.58
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	6,174,525.04	52,140,706.58
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,920,961,527.10	2,508,230,662.32
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,958,922.45	4,041,575.31
收到其他与经营活动有关的现金	329,136,396.86	165,746,140.59
经营活动现金流入小计	3,252,056,846.41	2,678,018,378.22
购买商品、接受劳务支付的现金	2,376,094,262.33	1,866,965,990.59
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		

支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	269,224,241.55	245,058,437.19
支付的各项税费	90,354,428.20	80,891,910.45
支付其他与经营活动有关的现金	86,233,997.46	174,274,632.58
经营活动现金流出小计	2,821,906,929.54	2,367,190,970.81
经营活动产生的现金流量净额	430,149,916.87	310,827,407.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,458,858.17	37,000,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	160,186.59	3,250,197.41
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,619,044.76	40,250,197.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	388,290,283.74	233,281,705.72
投资支付的现金	121,600,000.00	13,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		232,669,661.27
支付其他与投资活动有关的现金		50,577,978.17
投资活动现金流出小计	509,890,283.74	529,529,345.16
投资活动产生的现金流量净额	-507,271,238.98	-489,279,147.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	720,000.00	1,952,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	700,000.00	1,952,000.00
取得借款收到的现金	1,140,259,163.19	1,421,265,813.56
收到其他与筹资活动有关的现金	241,677,948.97	

筹资活动现金流入小计	1,382,657,112.16	1,423,217,813.56
偿还债务支付的现金	1,143,971,467.86	1,076,147,855.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	88,926,833.58	95,202,325.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		15,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	56,628,543.97	
筹资活动现金流出小计	1,289,526,845.41	1,171,350,181.55
筹资活动产生的现金流量净额	93,130,266.75	251,867,632.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,392.38	-209,996.68
五、现金及现金等价物净增加额	16,006,552.26	73,205,894.99
加：期初现金及现金等价物余额	149,263,123.27	76,057,228.28
六、期末现金及现金等价物余额	165,269,675.53	149,263,123.27

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	706,825,593.72	833,783,191.88
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,069,219,653.97	1,015,823,542.16
经营活动现金流入小计	1,776,045,247.69	1,849,606,734.04
购买商品、接受劳务支付的现金	1,240,557,022.41	1,242,192,825.21
支付给职工以及为职工支付的现金	61,553,298.52	60,779,817.01
支付的各项税费	18,607,039.10	23,079,975.86
支付其他与经营活动有关的现金	44,775,682.62	139,641,256.94
经营活动现金流出小计	1,365,493,042.65	1,465,693,875.02

经营活动产生的现金流量净额	410,552,205.04	383,912,859.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,458,858.17	37,000,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		102,566.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,458,858.17	37,102,566.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	113,674,950.30	13,449,665.11
投资支付的现金	272,890,465.10	372,519,699.40
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		50,577,978.17
投资活动现金流出小计	386,565,415.40	436,547,342.68
投资活动产生的现金流量净额	-384,106,557.23	-399,444,776.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	685,919,400.00	847,820,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	97,400,000.00	
筹资活动现金流入小计	783,319,400.00	847,820,000.00
偿还债务支付的现金	717,640,000.00	746,536,083.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,280,807.67	52,061,865.19
支付其他与筹资活动有关的现金	12,880,000.00	
筹资活动现金流出小计	786,800,807.67	798,597,948.29
筹资活动产生的现金流量净额	-3,481,407.67	49,222,051.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,837.66	-3,171.13

五、现金及现金等价物净增加额	22,966,077.80	33,686,963.29
加：期初现金及现金等价物余额	81,046,250.81	47,359,287.52
六、期末现金及现金等价物余额	104,012,328.61	81,046,250.81

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	833,180,519.00				289,893,647.30		-828,135.63		52,633,412.00		661,715,431.01		1,836,594,873.68	52,950,139.66	1,889,545,013.34
加：会计政策变更															
前期差错更正															

同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	833,180,519.00			289,893,647.30		-828,135.63		52,633,412.00		661,715,431.01		1,836,594,873.68	52,950,139.66	1,889,545,013.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-9,729,352.96		617,452.50		-7,805,730.31		-16,917,630.77	-6,822,351.48	-23,739,982.25
（一）综合收益总额						-9,729,352.96				13,641,235.17		3,911,882.21	-8,210,928.64	-4,299,046.43
（二）所有者投													1,388,577.16	1,388,577.16

入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股												1,388,577.16	1,388,577.16
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润							617,452.50	-21,446,965.48	-20,829,512.98				-20,829,512.98

分配														
1. 提取盈余公积								617,452.50		-617,452.50				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-20,829,512.98		-20,829,512.98		-20,829,512.98
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公														

积转 增资 本（或 股本）														
2. 盈 余公 积转 增资 本（或 股本）														
3. 盈 余公 积弥 补亏 损														
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益														
5. 其 他综 合收 益结														

转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	833,180,519.00			289,893,647.30		-10,557,488.59		53,250,864.50		653,909,700.70		1,819,677,242.91	46,127,788.18	1,865,805,031.09

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	833,180,519.00				290,438,974.74		-730,721.99		47,166,170.76		624,923,759.74		1,794,978,702.25	72,745,624.35	1,867,724,326.60
加：会计政策变更									253,170.58		9,379,559.70		9,632,730.28	469,261.47	10,101,991.75
前期差错更正															
同一控制															

下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	833,180,519.00			290,438,974.74		-730,721.99		47,419,341.34		634,303,319.44		1,804,611,432.53	73,214,885.82	1,877,826,318.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-545,327.44		-97,413.64		5,214,070.66		27,412,111.57		31,983,441.15	-20,264,746.16	11,718,694.99
（一）综合收益总额						-97,413.64				53,455,695.21		53,358,281.57	-7,762,073.60	45,596,207.97
（二）所有者投入和减少													2,497,327.44	2,497,327.44

资本														
1. 所有者投入的普通股													1,952,000.00	1,952,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他													545,327.44	545,327.44
(三) 利润分配							5,214,070.66		-26,043,583.64		-20,829,512.98		-15,000,000.00	-35,829,512.98

1. 提取盈余公积								5,214,070.66		-5,214,070.66				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-20,829,512.98		-20,829,512.98	-15,000,000.00	-35,829,512.98
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转														

增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留														

存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他				-545,327.44							-545,327.44			-545,327.44
四、本期期末余额	833,180,519.00			289,893,647.30		-828,135.63		52,633,412.00		661,715,431.01		1,836,594,873.68	52,950,139.66	1,889,545,013.34

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	833,180,519.00				279,063,081.83				52,633,412.00	98,841,190.57		1,263,718,203.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	833,180,519.00				279,063,081.83				52,633,412.00	98,841,190.57		1,263,718,203.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									617,452.50	-15,272,440.44		-14,654,987.94
（一）综合收益总额										6,174,525.04		6,174,525.04
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持												

有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									617,452.50	-21,446,965.48		-20,829,512.98
1. 提取盈余公积									617,452.50	-617,452.50		
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,829,512.98		-20,829,512.98
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	833,180,519.00				279,063,081.83				53,250,864.50	83,568,750.13		1,249,063,215.46

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	833,180,519.00				279,063,081.83				47,166,170.76	70,617,618.46		1,230,027,390.05
加：会计政策变更									253,170.58	2,126,449.17		2,379,619.75
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	833,180,519.00				279,063,081.83				47,419,341.34	72,744,067.63		1,232,407,009.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									5,214,070.66	26,097,122.94		31,311,193.60
（一）综合收益总额										52,140,706.58		52,140,706.58
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
(三) 利润分配								5,214,070.66	-26,043,583.64			-20,829,512.98
1. 提取盈余公积								5,214,070.66	-5,214,070.66			
2. 对所有者（或股东）的分配									-20,829,512.98			-20,829,512.98
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	833,180,519.00				279,063,081.83			52,633,412.00	98,841,190.57			1,263,718,203.40

三、公司基本情况

公司概况

昇兴集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）于2010年11月23日由昇兴（福建）集团有限公司依法整体变更设立，贵公司设立时总股本为36,000万股。2015年4月，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]560号”文核准，贵公司公开发行人民币普通股（A股）6,000万股，发行价格为5.74元/股。此次公开发行后，贵公司总股本变更为42,000万股。2015年4月，经深圳证券交易所《关于昇兴集团股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2015]144号）同意，贵公司发行的人民币普通股股票自2015年4月22日起在深圳证券交易所上市，股票简称“昇兴股份”，股票代码“002752”。根据贵公司2015年度股东大会决议，贵公司以2015年12月31日的总股本42,000万股为基数，向全体股东每10股送红股4股，同时以资本公积金向全体股东每10股转增股本1股，经以上送转后公司总股本增加至63,000.00万股。2016年7月12日，贵公司完成工商登记变更，并取得福建省工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为913500006110059518的《营业执照》。根据贵公司2016年度第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]126号”文核准，贵公司非公开发行人民币普通股（A股）10,908,092股，经以上非公开发行后贵公司总股本增加至64,090,809。根据公司2016年度股东大会决议，贵公司以2017年4月24日的总股本640,908,092股为基数，向全体股东每10股送红股1股，共计分配股票股利64,090,809股，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增2股，共计转增128,181,618股，经以上送转后贵公司总股本增加至833,180,519股。2017年8月11日，贵公司完成工商登记变更，并取得福建省工商行政管理局换发的统一社会信用代码为913500006110059518的《营业执照》。

本公司主要从事金属包装行业，经营范围主要包括：生产易拉罐、马口铁空罐、铝质易拉罐、铝瓶、易拉盖及其他金属制品；彩印；统一协调管理集团内各成员公司的经营活动和代购代销成员公司的原辅材料和产品等。

本公司的主要产品包括：马口铁易拉罐、铝质易拉罐、铝瓶和大功率氙气灯及灯具镇流器等，易拉罐、铝瓶主要用于饮料、啤酒或食品包装。

本公司总部注册地址：福州市经济技术开发区经一路，法定代表人：林永贤。

本公司的母公司为昇兴控股有限公司，实际控制人为林永贤、林永保及林永龙。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司第四届董事会第十六次会议于2021年4月26日决议批准报出。

合并财务报表范围及变化

(1) 本报告期末纳入合并范围的子（孙）公司

序号	子（孙）公司全称	子（孙）公司简称	持股比例%
----	----------	----------	-------

			直接	间接
1	升兴（北京）包装有限公司	北京升兴	75.00	25.00
2	昇兴（中山）包装有限公司	中山昇兴	75.00	25.00
3	昇兴（郑州）包装有限公司	郑州昇兴	75.00	25.00
4	昇兴（山东）包装有限公司	山东昇兴	75.00	25.00
5	昇兴（安徽）包装有限公司	安徽昇兴	75.00	25.00
6	昇兴（香港）有限公司	香港昇兴	100.00	
7	恒兴（福建）易拉盖工业有限公司	福建恒兴	55.00	
8	昇兴（江西）包装有限公司	江西昇兴	75.00	25.00
9	昇兴（昆明）包装有限公司	昆明昇兴	100.00	
10	广东昌胜照明科技有限公司	广东昌胜	51.00	
11	漳平昌胜节能光电科技有限公司	漳平昌胜		51.00
12	昇兴博德新材料温州有限公司	博德新材料	70.00	
13	温州博德科技有限公司	博德科技	70.00	
14	昇兴（福州）瓶盖有限公司	昇兴瓶盖	80.00	
15	福建昇兴云物联网科技有限公司	昇兴云	100.00	
16	昇兴（成都）包装有限公司	成都昇兴	75.00	25.00
17	昇兴（云南）包装有限公司	云南昇兴	75.00	25.00
18	昇兴供应链管理有限公司	昇兴供应链	100.00	
19	昇兴（西安）包装有限公司	昇兴西安	75.00	25.00
20	漳州昇兴太平洋包装有限公司	太平洋漳州	100.00	
21	昇兴太平洋（武汉）包装有限公司	太平洋武汉	100.00	
22	昇兴（金边）包装公司	昇兴金边		100.00
23	深圳市阿斯特网络科技有限公司	阿斯特网络		60.00
24	深圳阿斯特美妆科技有限公司	阿斯特美妆		51.00
25	山东阿斯特酪酒供应链管理有限公司	山东阿斯特		51.00
26	河南阿斯特酪酒供应链管理有限公司	河南阿斯特		51.00
27	烟台阿斯特供应链管理有限公司	烟台阿斯特		51.00
28	济南阿斯特供应链管理有限公司	济南阿斯特		51.00
29	武汉阿斯特供应链管理有限公司	武汉阿斯特		51.00
30	昇兴（柬埔寨）投资有限公司	昇兴柬埔寨		49.00
31	阿斯特（北京）供应链管理有限公司	北京阿斯特		51.00
32	陕西阿斯特供应链管理有限公司	陕西阿斯特		51.00
33	扬州阿斯特供应链管理有限公司	扬州阿斯特		51.00
34	乌鲁木齐阿斯特供应链管理有限公司	乌鲁木齐阿斯特		51.00

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”；

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子（孙）公司：

序 号	子（孙）公司全称	子（孙）公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	阿斯特（北京）供应链管理有限公司	北京阿斯特	2020年度	新设取得
2	陕西阿斯特供应链管理有限公司	陕西阿斯特	2020年度	新设取得
3	扬州阿斯特供应链管理有限公司	扬州阿斯特	2020年度	新设取得
4	乌鲁木齐阿斯特供应链管理有限公司	乌鲁木齐阿斯特	2020年度	新设取得

本报告期无减少子（孙）公司。

本报告期内新增子（孙）公司的具体情况详见本附注六“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

① 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

② 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

(5) 特殊交易的会计处理

① 购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为合营企业。

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对

于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 银行承兑汇票

应收票据组合2 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 应收合并范围内关联方货款

应收账款组合2 应收其他客户货款

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 应收合并范围内关联方款项

其他应收款组合2 应收合并范围外关联方款项

其他应收款组合3 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1 银行承兑汇票

应收款项融资组合2 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困

难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

11、应收票据

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 银行承兑汇票

应收票据组合2 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

12、应收账款

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 应收合并范围内关联方货款

应收账款组合2 应收其他客户货款

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

13、应收款项融资

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1 银行承兑汇票

应收款项融资组合2 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 应收合并范围内关联方款项

其他应收款组合2 应收合并范围外关联方款项

其他应收款组合3 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

15、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、周转材料、发出商品、在途物资等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用月末一次加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16、合同资产

自2020年1月1日起适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、10。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

17、合同成本

自2020年1月1日起适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，

初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

18、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股

权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、20。

19、固定资产

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	3%	4.85%
机器设备	年限平均法	10-15	3%	6.47%-9.7%
运输工具	年限平均法	5	3%	19.4%
电子设备	年限平均法	5	3%	19.4%
EMC 合同能源	其他	受益年限	0	N/A
其他设备	年限平均法	5	3%	19.4%

EMC合同能源按收益年限确定折旧年限

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

20、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

21、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

22、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

专利权	10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
其他	受益年限	

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

23、长期资产减值

对子公司、联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

24、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

26、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自2020年1月1日起适用

（1）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金

额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

对于本公司自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

②提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同包含受托管理服务的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认。

以下收入会计政策适用于2019年度及以前

(1) 销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认

提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

（4）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

本公司商品销售收入以发货并经客户验收确认作为收入确认的时点；

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

28、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当

期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

30、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

（2）融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、24。	上述会计政策变更分别经本公司于2021年4月26日召开的第四届董事会第十六次会议批准。	新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即2020年1月1日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

于2020年1月1日，本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收款项28,820,237.34元重分类至合同负债，并将相关的增值税销项税额重分类至其他流动负债。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	300,355,624.46	300,355,624.46	
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	18,514,428.36	18,514,428.36	
应收账款	645,529,011.21	645,529,011.21	
应收款项融资	127,242,608.29	127,242,608.29	
预付款项	263,286,852.45	263,286,852.45	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	256,861,340.05	256,861,340.05	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	409,681,454.88	409,681,454.88	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	98,772,122.73	98,772,122.73	
流动资产合计	2,120,243,442.43	2,120,243,442.43	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	91,226,370.79	91,226,370.79	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,901,759,138.24	1,901,759,138.24	
在建工程	97,817,293.53	97,817,293.53	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	255,579,599.24	255,579,599.24	
开发支出			
商誉	147,438,944.21	147,438,944.21	
长期待摊费用	27,402,116.50	27,402,116.50	
递延所得税资产	48,475,982.32	48,475,982.32	
其他非流动资产	21,401,720.23	21,401,720.23	
非流动资产合计	2,591,101,165.06	2,591,101,165.06	
资产总计	4,711,344,607.49	4,711,344,607.49	
流动负债：			
短期借款	807,832,319.98	807,832,319.98	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	706,488,520.29	706,488,520.29	
应付账款	550,288,442.37	550,288,442.37	
预收款项	28,820,237.34		-28,820,237.34
合同负债		25,504,634.81	25,504,634.81
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	44,466,095.66	44,466,095.66	
应交税费	43,817,402.14	43,817,402.14	
其他应付款	8,842,068.69	8,842,068.69	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动	86,197,908.12	86,197,908.12	

负债			
其他流动负债		3,315,602.53	3,315,602.53
流动负债合计	2,276,752,994.59	2,276,752,994.59	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	493,842,550.11	493,842,550.11	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	41,438,457.28	41,438,457.28	
递延所得税负债	9,765,592.17	9,765,592.17	
其他非流动负债			
非流动负债合计	545,046,599.56	545,046,599.56	
负债合计	2,821,799,594.15	2,821,799,594.15	
所有者权益：			
股本	833,180,519.00	833,180,519.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	289,893,647.30	289,893,647.30	
减：库存股			
其他综合收益	-828,135.63	-828,135.63	
专项储备			
盈余公积	52,633,412.00	52,633,412.00	
一般风险准备			
未分配利润	661,715,431.01	661,715,431.01	
归属于母公司所有者权益合计	1,836,594,873.68		
少数股东权益	52,950,139.66	52,950,139.66	

所有者权益合计	1,889,545,013.34	1,889,545,013.34	
负债和所有者权益总计	4,711,344,607.49	4,711,344,607.49	

调整情况说明

各项目调整情况说明：

于2020年1月1日，本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收款项28,820,237.34元重分类至合同负债，并将相关的增值税销项税额重分类至其他流动负债。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	158,868,179.72	158,868,179.72	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	5,358,747.28	5,358,747.28	
应收账款	90,462,554.82	90,462,554.82	
应收款项融资	82,719,726.51	82,719,726.51	
预付款项	234,032,747.44	234,032,747.44	
其他应收款	292,314,000.24	292,314,000.24	
其中：应收利息	12,963,579.49	12,963,579.49	
应收股利			
存货	61,675,815.71	61,675,815.71	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	345,817,706.66	345,817,706.66	
流动资产合计	1,271,249,478.38	1,271,249,478.38	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资	1,619,695,002.54	1,619,695,002.54	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	207,167,055.13	207,167,055.13	
在建工程	9,417,526.19	9,417,526.19	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	33,851,299.28	33,851,299.28	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,065,152.63	3,065,152.63	
递延所得税资产	2,149,800.85	2,149,800.85	
其他非流动资产	2,173,734.96	2,173,734.96	
非流动资产合计	1,877,519,571.58	1,877,519,571.58	
资产总计	3,148,769,049.96	3,148,769,049.96	
流动负债：			
短期借款	560,500,149.22	560,500,149.22	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	432,159,535.39	432,159,535.39	
应付账款	119,963,803.17	119,963,803.17	
预收款项	5,317,179.36		-5,317,179.36
合同负债		4,705,468.46	4,705,468.46
应付职工薪酬	12,313,488.56	12,313,488.56	
应交税费	17,767,972.32	17,767,972.32	
其他应付款	1,652,907.35	1,652,907.35	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	30,397,833.34	30,397,833.34	

其他流动负债	546,746,349.10	547,358,060.00	611,710.90
流动负债合计	1,726,819,217.81	1,726,819,217.81	
非流动负债：			
长期借款	156,000,000.00	156,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,231,628.75	2,231,628.75	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	158,231,628.75	158,231,628.75	
负债合计	1,885,050,846.56	1,885,050,846.56	
所有者权益：			
股本	833,180,519.00	833,180,519.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	279,063,081.83	279,063,081.83	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	52,633,412.00	52,633,412.00	
未分配利润	98,841,190.57	98,841,190.57	
所有者权益合计	1,263,718,203.40	1,263,718,203.40	
负债和所有者权益总计	3,148,769,049.96	3,148,769,049.96	

调整情况说明

各项目调整情况说明：

于2020年1月1日，本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收款项5,317,179.36元重分类至合同负债，并将相关的增值税销项税额重分类至其他流动负债。

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳流转税额	25%、20%、15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

2、税收优惠

根据财政部、国家税务总局《关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》（财税[2010]110号），本公司之孙公司漳平昌胜实施符合条件的合同能源管理项目，将项目中的增值税应税货物转让给用能企业，暂免征收增值税，有效期自2012年1月1日至2031年5月31日；本公司之孙公司漳平昌胜实施合同能源管理项目，符合企业所得税税法有关规定的，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。

本公司之子公司昇兴云于2019年12月取得福建省科学技术厅、福建省财政厅、国家税务总局福建省税务局共同颁发的高新技术企业证书（证书编号GR201935000569），根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关法规规定，本公司之子公司昇兴云2020年度减按15%税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司昇兴中山于2020年12月取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局福建省税务局共同颁发的高新技术企业证书（证书编号GR202044003593），根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关法规规定，本公司之子公司昇兴中山2020年度减按15%税率缴纳企业所得税。

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号），本公司之（孙）公司

昇兴瓶盖、昇兴供应链、阿斯特网络、阿斯特美妆、山东阿斯特、河南阿斯特、烟台阿斯特、济南阿斯特、武汉阿斯特、扬州阿斯特、陕西阿斯特、北京阿斯特、乌鲁木齐阿斯特2020年度年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	69,528.21	92,651.69
银行存款	165,724,743.12	149,695,067.38
其他货币资金	172,249,392.22	150,567,905.39
合计	338,043,663.55	300,355,624.46

其他说明

说明1：期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金、工程保障金及信用证保证金等，因不能随时用于支付，本公司在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物；

说明2：截至2020年12月31日，本公司银行存款中524,595.80元系专门借款账户结余，因使用权限受到限制，本公司在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

截至2020年12月31日，除上述款项外，本公司无其他质押、冻结或者有潜在收回风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	76,947,983.30	
商业承兑票据	8,374,265.55	18,514,428.36
合计	85,322,248.85	18,514,428.36

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	85,507,651.73	100.00%	185,402.88	0.22%	85,322,248.85	18,595,053.63	100.00%	80,625.27	0.43%	18,514,428.36
其中：										
组合1：银行承兑汇票	77,127,381.46	90.20%	179,398.16	0.23%	76,947,983.30					
组合2：商业	8,380,270.27	9.80%	6,004.72	0.07%	8,374,265.55	18,595,053.63	100.00%	80,625.27	0.43%	18,514,428.36

承兑 汇票										
合计	85,507,651.73	100.00%	185,402.88	0.22%	85,322,248.85	18,595,053.63	100.00%	80,625.27	0.43%	18,514,428.36

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 185,402.88

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	77,127,381.46	179,398.16	0.23%
商业承兑汇票	8,380,270.27	6,004.72	0.07%
合计	85,507,651.73	185,402.88	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合 1: 银行承兑汇票		179,398.16				179,398.16

组合 2: 商业承兑汇票	80,625.27	6,004.72	80,625.27			6,004.72
合计	80,625.27	185,402.88	80,625.27			185,402.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	43,450,000.00
合计	43,450,000.00

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		77,127,381.46
合计		77,127,381.46

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,851,660.55	1.12%	7,851,660.55	100.00%		7,810,804.25	1.19%	7,810,804.25	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	694,802,471.66	98.88%	3,987,787.24	0.57%	690,814,684.42	649,856,942.50	98.81%	4,327,931.29	0.67%	645,529,011.21
其中：										
组合 2	694,802,471.66	98.88%	3,987,787.24	0.57%	690,814,684.42	649,856,942.50	98.81%	4,327,931.29	0.67%	645,529,011.21

	2,471.66	%	87.24		4,684.42	6,942.50		31.29		011.21
合计	702,654,132.21	100.00%	11,839,447.79	1.68%	690,814,684.42	657,667,746.75	100.00%	12,138,735.54	1.85%	645,529,011.21

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
廊坊凯虹包装容器有限公司	2,378,352.00	2,378,352.00	100.00%	预计无法收回
廊坊华明彩印有限公司	2,109,648.00	2,109,648.00	100.00%	预计无法收回
山西大寨饮料有限公司	1,179,999.50	1,179,999.50	100.00%	预计无法收回
河南麒丰饮品股份有限公司	627,717.30	627,717.30	100.00%	预计无法收回
琼海今喜食品有限公司	535,548.18	535,548.18	100.00%	预计无法收回
其他零星客户	1,020,395.57	1,020,395.57	100.00%	预计无法收回
合计	7,851,660.55	7,851,660.55	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 3,987,787.24

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	687,292,326.96	1,017,919.21	0.15%
1-2 年	6,088,157.77	1,826,447.34	30.00%
2-3 年	557,132.49	278,566.25	50.00%
3 年以上	864,854.44	864,854.44	100.00%
合计	694,802,471.66	3,987,787.24	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	687,292,326.96
1 至 2 年	6,088,157.77
2 至 3 年	557,132.49
3 年以上	8,716,514.99
3 至 4 年	8,716,514.99
合计	702,654,132.21

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	7,810,804.25	240,725.07		199,868.77		7,851,660.55
按组合计提坏账准备	4,327,931.29	1,323,788.60	1,610,719.14	53,213.51		3,987,787.24
合计	12,138,735.54	1,564,513.67	1,610,719.14	253,082.28		11,839,447.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	253,082.28

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	105,087,542.97	14.96%	25,058.56
第二名	91,102,762.52	12.97%	16,401.26
第三名	87,140,936.62	12.40%	72,489.95
第四名	64,980,311.44	9.25%	102,631.97
第五名	50,525,952.30	7.18%	34,955.87
合计	398,837,505.85	56.76%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	48,790,673.02	127,242,608.29
合计	48,790,673.02	127,242,608.29

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

1) 分类列示

项目	2020年12月31日公允价值	2019年12月31日公允价值
应收票据	48,790,673.02	127,242,608.29

(2) 应收票据按减值计提方法分类披露

类别	2020年12月31日		
	计提减值准备的基础	计提比例 (%)	减值准备

按单项计提减值准备	—	—	—
按组合计提减值准备			
组合1：银行承兑汇票	48,790,673.02	—	—
合计	48,790,673.02	—	—

(续上表)

类别	2019年12月31日		
	计提减值准备的基础	计提比例(%)	减值准备
按单项计提减值准备	—	—	—
按组合计提减值准备			
组合1：银行承兑汇票	127,242,608.29	—	—
合计	127,242,608.29	—	—

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

无

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	148,397,323.65	94.71%	257,445,007.17	97.78%
1 至 2 年	2,577,492.15	1.64%	5,344,309.78	2.03%
2 至 3 年	5,269,718.36	3.36%	447,092.37	0.17%
3 年以上	446,860.00	0.29%	50,443.13	0.02%
合计	156,691,394.16	--	263,286,852.45	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额127,172,848.97元，占预付款项期末余额合计数的比例81.16%。

其他说明：

无

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	20,591,150.01	256,861,340.05
合计	20,591,150.01	256,861,340.05

(1) 应收利息**(2) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金（含借款）	6,315,770.23	3,872,147.64
保证金、押金	17,787,911.21	4,686,014.25
代收代付、代垫	496,510.28	906,620.48
收购资产形成的关联方往来款		248,983,068.44
股权转让款	3,741,141.83	6,200,000.00
其他	2,740,817.88	1,702,901.65
坏账准备	-10,491,001.42	-9,489,412.41
合计	20,591,150.01	256,861,340.05

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	23,461,153.07		7,620,998.36	31,082,151.43
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—

本期计提	2,870,003.06		7,620,998.36	10,491,001.42
2020 年 12 月 31 日余额	20,591,150.01			20,591,150.01

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	20,533,715.24
1 至 2 年	5,634,875.85
2 至 3 年	5,000.00
3 年以上	4,908,560.34
3 至 4 年	4,908,560.34
合计	31,082,151.43

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	9,489,412.41	4,178,613.18	3,177,024.17			10,491,001.42
合计	9,489,412.41	4,178,613.18	3,177,024.17			10,491,001.42

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
太平洋制罐(沈阳)有限公司	2,987,796.82	对公账户转账
合计	2,987,796.82	--

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
海通恒信国际租赁股份有限公司	保证金	6,779,600.00	1 年以内	21.81%	338,980.00
池秀明等	股权转让款	3,741,141.83	1-2 年	12.04%	3,741,141.83
林建凡	备用金	2,815,722.00	3 年以上	9.06%	2,815,722.00
平安国际融资租赁有限公司	保证金	2,777,777.77	1 年以内	8.94%	138,888.89
尹庚	备用金	2,180,000.00	1 年以内	7.01%	109,000.00
合计	--	18,294,241.60	--	58.86%	7,143,732.72

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	224,158,567.50	13,498,846.52	210,659,720.98	201,418,103.83	16,600,412.54	184,817,691.29
在产品	56,485,152.20	568,005.81	55,917,146.39	58,938,848.13	656,619.85	58,282,228.28
库存商品	182,666,469.11	3,153,492.84	179,512,976.27	156,123,103.40	6,508,811.08	149,614,292.32
周转材料	5,713,617.64		5,713,617.64	4,946,257.17		4,946,257.17
发出商品	13,583,304.99		13,583,304.99	9,446,160.68		9,446,160.68

委托加工物资	3,283,084.83		3,283,084.83	1,949,706.28		1,949,706.28
在途物资	23,391,715.87		23,391,715.87	625,118.86		625,118.86
合计	509,281,912.14	17,220,345.17	492,061,566.97	433,447,298.35	23,765,843.47	409,681,454.88

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	16,600,412.54	650,097.82		3,751,663.84		13,498,846.52
在产品	656,619.85	15,532.92		104,146.96		568,005.81
库存商品	6,508,811.08	2,443,154.20		5,798,472.44		3,153,492.84
合计	23,765,843.47	3,108,784.94		9,654,283.24		17,220,345.17

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税借方余额重分类	89,955,882.14	85,737,142.10
预缴所得税	10,317,333.53	10,409,954.66
试生产产品		1,777,419.16
利（贴）息未确认损益	3,106,650.57	847,606.81
合计	103,379,866.24	98,772,122.73

其他说明：

无

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

中科富 创（北 京）智 能系统 技术有 限公司	18,579, 462.35			3,080,4 49.09						21,659, 911.44	
福州兴 瑞丰投 资合作 企业 (有限 合伙)	72,646, 908.44			-51.88						72,646, 856.56	
小计	91,226, 370.79			3,080,3 97.21						94,306, 768.00	
合计	91,226, 370.79			3,080,3 97.21						94,306, 768.00	

其他说明

无

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,842,270,566.37	1,901,759,138.24
合计	1,842,270,566.37	1,901,759,138.24

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑 物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	EMC 合同能 源	国外土地所 有权	合计
一、账面原 值：								
1.期初余 额	714,279,912. 95	2,359,480,89 2.77	29,581,145.4 6	28,528,495.6 8	45,640,352.3 2	20,089,869.6 6		3,197,600,66 8.84
2.本期增 加金额	5,390,980.02	113,755,978. 18	2,717,556.94	2,155,502.15	12,853,960.7 1	1,040,298.79	21,848,451.4 8	159,762,728. 27
(1) 购	5,390,980.02	18,931,904.2	2,109,769.33	1,897,491.53	8,495,368.60		21,848,451.4	58,673,965.1

置			2					8	8
(2) 在建工程转入		94,824,073.96	607,787.61	258,010.62	4,358,592.11	1,040,298.79			101,088,763.09
(3) 企业合并增加									
3. 本期减少金额		48,200,291.76	1,498,346.25	1,173,242.63	2,263,511.50				53,135,392.14
(1) 处置或报废		7,951,660.60	1,498,346.25	1,173,242.63	2,263,511.50				12,886,760.98
(2) 其他减少		40,248,631.16							40,248,631.16
4. 期末余额	719,670,892.97	2,425,036,579.19	30,800,356.15	29,510,755.20	56,230,801.53	21,130,168.45	21,848,451.48		3,304,228,004.97
二、累计折旧									
1. 期初余额	173,805,641.10	1,025,974,781.63	21,976,536.26	21,387,410.44	26,180,804.72	19,923,196.63			1,289,248,370.78
2. 本期增加金额	34,846,441.72	159,273,692.78	4,124,871.72	2,499,194.15	6,866,752.31	85,275.14			207,696,227.82
(1) 计提	34,846,441.72	159,273,692.78	4,124,871.72	2,499,194.15	6,866,752.31	85,275.14			207,696,227.82
3. 本期减少金额		37,834,358.90	1,344,882.93	1,056,146.29	1,344,624.01				41,580,012.13
(1) 处置或报废		7,582,731.46	1,344,882.93	1,056,146.29	1,344,624.01				11,328,384.69
(2) 其他减少		30,251,627.44							30,251,627.44
4. 期末余额	208,652,082.82	1,147,414,115.51	24,756,525.05	22,830,458.30	31,702,933.02	20,008,471.77			1,455,364,586.47
三、减值准备									
1. 期初余额		6,593,159.82							6,593,159.82
2. 本期增加金额									
(1) 计									

提								
3.本期减少金额		307.69						307.69
(1) 处置或报废		307.69						307.69
4.期末余额		6,592,852.13						6,592,852.13
四、账面价值								
1.期末账面价值	511,018,810.15	1,271,029,611.55	6,043,831.10	6,680,296.90	24,527,868.51	1,121,696.68	21,848,451.48	1,842,270,566.37
2.期初账面价值	540,474,271.85	1,326,912,951.32	7,604,609.20	7,141,085.24	19,459,547.60	166,673.03		1,901,759,138.24

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
北京昇兴机器设备	45,568,622.39	44,206,646.21		1,361,976.18
山东昇兴机器设备	28,635,971.46	19,066,734.73		9,569,236.73
江西昇兴机器设备	31,452,250.05	15,499,752.53		15,952,497.52
安徽昇兴机器设备	56,601,164.41	3,680,656.68		52,920,507.73
泉州分公司机器设备	155,037,769.18	79,645,039.42		75,392,729.76

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
太平洋漳州新厂区扩建工程项目	18,627,958.55	尚在办理中
郑州昇兴新厂房建设	20,078,590.79	尚在办理中
中山昇兴新厂房建设	1,998,525.28	尚在办理中

其他说明

无

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	270,797,645.12	96,197,174.59
工程物资	2,797,343.88	1,620,118.94
合计	273,594,989.00	97,817,293.53

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装工程	221,418,778.45	241,499.48	221,177,278.97	95,171,775.60	241,499.48	94,930,276.12
新厂房土建工程	49,620,366.15		49,620,366.15	1,266,898.47		1,266,898.47
合计	271,039,144.60	241,499.48	270,797,645.12	96,438,674.07	241,499.48	96,197,174.59

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
金边公司土建工程	44,710,000.00		43,220,995.78			43,220,995.78	96.67%	95%				其他
云南公司新厂房土建工程	148,564,400.00	1,219,325.65	4,316,889.50			5,536,215.15	3.73%	3%				其他
昇兴	204,20		111,95			111,95	54.82	60%				其他

金边制罐线设备	0,000.00		1,913.89			1,913.89	%					
博德新材料进口高速铝瓶生产线二期	337,075,400.00	47,995,840.52	31,858,411.41		51,329.89	47,976,369.04	79.00%	80%	1,733,750.00			其他
昇兴中山灌装D线工程	25,000,000.00		22,410,657.69	22,410,657.69			89.64%	90%				其他
漳州太平洋SLICK项目设备安装工程	42,027,000.00	2,675,960.91	41,365,062.04	43,037,193.78		1,003,829.17	98.42%	100%				其他
昇兴安徽数码打印机(两片)	31,677,200.00	22,012,488.82	2,534,497.96			24,546,986.78	77.00%	80%				其他
合计	833,254,000.00	73,903,615.90	225,831,875.27	65,447,851.47	51,329.89	234,236,309.81	--	--	1,733,750.00			--

(3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

设备安装类物资	2,797,343.88		2,797,343.88	1,620,118.94		1,620,118.94
合计	2,797,343.88		2,797,343.88	1,620,118.94		1,620,118.94

其他说明：

无

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	288,775,677.72	503,389.20		14,459,710.49	4,716,980.96	308,455,758.37
2.本期增加金额				3,570,800.33	118,534.48	3,689,334.81
(1) 购置				3,570,800.33	118,534.48	3,689,334.81
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				611,156.18		611,156.18
(1) 处置				611,156.18		611,156.18
4.期末余额	288,775,677.72	503,389.20		17,419,354.64	4,835,515.44	311,533,937.00
二、累计摊销						
1.期初余额	43,682,278.96	109,355.62		7,220,994.71	1,863,529.84	52,876,159.13
2.本期增加金额	5,237,181.72	14,839.92		3,685,348.05	29,157.48	8,966,527.17
(1) 计提	5,237,181.72	14,839.92		3,685,348.05	29,157.48	8,966,527.17

3.本期减少金额				173,219.25		173,219.25
(1) 处置				173,219.25		173,219.25
4.期末余额	48,919,460.68	124,195.54		10,733,123.51	1,892,687.32	61,669,467.05
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	239,856,217.04	379,193.66		6,686,231.13	2,942,828.12	249,864,469.95
2.期初账面价值	245,093,398.76	394,033.58		7,238,715.78	2,853,451.12	255,579,599.24

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

13、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成		处置		

		的				
福建恒兴	937,213.13					937,213.13
博德科技	147,438,944.21					147,438,944.21
合计	148,376,157.34					148,376,157.34

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
福建恒兴	937,213.13					937,213.13
博德科技		18,085,270.00				18,085,270.00
合计	937,213.13	18,085,270.00				19,022,483.13

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(二) 产权持有单位概况

本次测试方将温州博德科技有限公司及昇兴博德新材料温州有限公司认定为一个资产组。产权持有单位概况如下：

1、产权持有单位一：

(1) 基本情况

企业名称：温州博德科技有限公司

住所：温州经济技术开发区滨海园区十三路500号

注册资本：叁仟万元整

法定代表人：林斌

企业类型：私营有限责任公司（自然人投资或控股）

统一信用代码：91330301055533007T

成立日期：2012年10月23日

经营范围：饮料包装容器、金属制品、模具的研发、制造、销售；包装装潢、其他印刷品印刷（凭有效《印刷经营许可证》经营）；货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(2) 历史沿革

温州博德科技有限公司是一家生产食品级铝瓶的金属制品业科技型企业。成立于2012年10月，坐落在温州经济技术开发区滨海园区13路500号。王策和黄明金共同出资设立，公司注册资本和实收资本皆为3,000万，其中，博德真空认缴 1,800 万元，占注册资本的 60%；黄明金认缴 600 万元，占注册资本的 20%；王策认缴 600 万元，占注册资本的 20%。2016年6月6日完成三证合一变更，取得温州市工商行政管理局经济技术开发区分局换发的91330301055533007T号《营业执照》，公司法定代表人为陈剑永。

2017年1月16日，经中国证券监督管理委员会《关于核准昇兴集团股份有限公司向温州博德真空镀铝有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》证监许可【2017】126号的核准，昇兴集团股份有限公司获准通过向本公司股东博德真空发行3,220,035股股份、向王策发行1,252,236股股份，向黄明金发行1,252,236股股份，共计5,724,507股股份购买相关资产，获准非公开发行不超过6,357,615股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。2017年1月25日，本公司完成股权变更工商手续，昇兴集团股份有限公司持有本公司70%股权，本公司法定代表人变更为林斌，母公司变更为昇兴股份，实际控制人变更为林永贤、林永保、林永龙。

截止2020年6月30日，温州博德科技有限公司股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额	实缴出资额	出资方式	持股比例
1	昇兴集团股份有限公司	2,100万元	2,100万元	货币	70%
2	温州博德真空镀铝有限公司	900万元	900万元	货币	30%
合计		3,000万元	3,000万元		100%

(3) 资产、经营状况

截止2020年6月30日，温州博德科技有限公司资产总额为12,591.02万元，负债总额4,389.01万元，所有者权益额为8,202.02万元，2020年6月30日实现营业收入2,143.31万元，净利润303.72万元。公司前三年及2020年6月30日资产、财务状况如下表：

公司资产、负债及财务状况

金额单位：人民币万元

资产项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
总资产	12,591.02	15,896.15	16,245.22	11,136.91
负债	4,389.01	8,020.55	4,664.98	2,370.33
所有者权益	8,202.02	7,875.60	11,580.23	8,766.58
利润项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
营业收入	2,143.31	7,511.21	11,358.92	10,765.49
利润总额	416.41	1,597.83	3,767.63	3,168.85
净利润	303.72	1,170.58	2,813.65	2,371.88

产权持有单位二：

(1) 基本情况

企业名称：昇兴博德新材料温州有限公司

住所：温州经济技术开发区滨海十三路500号

注册资本：玖仟柒佰万元整

法定代表人：林斌

企业类型：其他有限责任公司（外商投资企业与内资合资）

统一信用代码：91330301MA287DWPXT

成立日期：2017年01月18日

经营范围：饮料包装容器的研发、制造、销售；包装装潢、其他印刷品印刷（凭有效《印刷经营许可证》经营）；货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

历史沿革

昇兴博德新材料温州有限公司于2017年1月18日由温州博德真空镀铝有限公司和昇兴集团股份有限公司共同出资设立，公司注册资本和实收资本皆为9,700万，其中，温州博德真空镀铝有限公司认缴2,910 万元，占注册资本的30%；昇兴集团股份有限公司认缴6,790万元，占注册资本的70%。2017年1月18日取得温州市市场监督管理局经济技术开发区分局换发的91330301MA287DWPXT号《营业执照》，公司法定代表人为林斌，本公司注册地址:温州经济技术开发区滨海十三路500号，本公司属金属制品行业，经营范围主要包括：饮料包装容器的研发、制造、销售；货物进出口，技术进出口。

截止2020年6月30日，昇兴博德新材料温州有限公司股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额	实缴出资额	出资方式	持股比例
1	昇兴集团股份有限公司	6,790万元	6,790万元	货币	70%
2	温州博德真空镀铝有限公司	2,910万元	2,910万元	货币	30%
合计		9,700万元	9,700万元		100%

(3) 资产、经营状况

截至2020年6月30日，昇兴博德新材料温州有限公司资产总额为39,818.34万元，负债总额33,405.63万元，所有者权益额为6,412.71万元，2020年6月30日实现营业收入747.99万元，净利润-1,031.88万元。公司前三年及2020年6月30日资产、财务状况如下表：

公司资产、负债及财务状况

金额单位：人民币万元

资产项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
总资产	39,818.34	45,182.07	38,255.86	20,168.29
负债	33,405.63	38,181.66	30,160.78	10,798.95
所有者权益	6,412.71	7,000.41	8,095.08	9,369.34
利润项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
营业收入	747.99	10,837.22	0	0
利润总额	-1,031.88	-1,423.84	-1,629.65	-439.49
净利润	-773.96	-1,143.61	-1,274.25	-330.66

3、资产组财务状况

金额单位：人民币元

2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
28,912,943.50	183,484,304.25	112,606,300.06	107,654,869.10

-6,155,444.25	3,612,312.29	21,379,747.77	27,293,590.24
-4,702,448.92	2,404,370.75	15,394,021.83	20,412,197.89

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

说明：本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据博德科技管理层批准的博德科技财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度的现金流量按永续测算。博德科技管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算博德科技未来现金流现值所采用的税前折现率为12.53%（上期：12.33%），已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，博德科技本期期末商誉减值金额为18,085,270.00元（上期期末：无）。

商誉减值测试的影响

其他说明

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
零星改造工程	4,908,824.64	1,254,799.55	1,765,525.76		4,398,098.43
装修费	22,183,153.27	1,478,635.76	3,403,899.00		20,257,890.03
其他	310,138.59	79,646.02	102,064.41		287,720.20
合计	27,402,116.50	2,813,081.33	5,271,489.17		24,943,708.66

其他说明

无

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,919,936.78	4,198,154.47	22,678,536.41	5,630,061.33
内部交易未实现利润	12,434,440.62	3,108,610.16	8,572,686.44	2,143,171.61
可抵扣亏损	130,887,397.52	30,491,990.15	100,613,839.26	24,991,539.99
信用减值准备	14,587,104.40	3,060,829.08	14,996,184.52	3,630,309.50
递延收益	46,103,624.49	10,343,826.62	36,938,660.15	9,234,665.04
固定资产折旧年限会计与税法差异	10,508,897.39	2,627,224.35	11,384,939.41	2,846,234.85

合计	231,441,401.20	53,830,634.83	195,184,846.19	48,475,982.32
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	37,295,702.27	9,323,925.57	39,062,368.68	9,765,592.17
合计	37,295,702.27	9,323,925.57	39,062,368.68	9,765,592.17

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		53,830,634.83		48,475,982.32
递延所得税负债		9,323,925.57		9,765,592.17

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	11,190,093.97	11,317,692.88
可抵扣亏损	86,147,148.00	59,533,500.95
合计	97,337,241.97	70,851,193.83

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020		1,321,768.59	
2021	5,704,846.58	5,704,846.58	
2022	10,972,062.46	7,230,869.24	
2023	22,369,691.85	16,662,759.47	
2024	26,854,072.41	28,613,257.07	
2025	20,246,474.70		

合计	86,147,148.00	59,533,500.95	--
----	---------------	---------------	----

其他说明：

无

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	4,713,705.86		4,713,705.86	3,487,721.00		3,487,721.00
预付设备款	42,875,351.36		42,875,351.36	17,436,081.76		17,436,081.76
预付软件款				477,917.47		477,917.47
预付股权收购款	121,600,000.00		121,600,000.00			
合计	169,189,057.22		169,189,057.22	21,401,720.23		21,401,720.23

其他说明：

无

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	43,450,000.00	
抵押借款	319,353,870.32	297,382,014.52
保证借款	368,549,732.99	460,450,305.46
信用借款	123,000,000.00	50,000,000.00
合计	854,353,603.31	807,832,319.98

短期借款分类的说明：

说明1：本公司将同一笔借款既有抵押又有保证的，归类为抵押借款。

说明2：本公司自有资产抵押情况详见附注五之81。

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	611,153,650.49	706,488,520.29
合计	611,153,650.49	706,488,520.29

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	329,577,615.94	462,284,089.01
应付设备工程款	28,955,703.85	37,778,525.33
应付运费	19,364,738.63	33,601,275.41
应付劳务费	4,003,442.11	9,113,889.17
其他	6,485,856.72	7,510,663.45
合计	388,387,357.25	550,288,442.37

20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	143,389,406.23	25,504,634.81
合计	143,389,406.23	25,504,634.81

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

21、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

一、短期薪酬	43,849,670.13	269,415,197.11	271,169,138.05	42,095,729.19
二、离职后福利-设定提存计划	616,425.53	2,852,805.21	3,023,769.23	445,461.51
合计	44,466,095.66	272,268,002.32	274,192,907.28	42,541,190.70

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	42,257,474.11	236,687,445.87	238,604,732.43	40,340,187.55
2、职工福利费		16,891,326.95	16,891,326.95	
3、社会保险费	520,804.92	6,351,225.72	6,362,194.64	509,836.00
其中：医疗保险费	459,622.76	6,016,610.32	5,997,268.38	478,964.70
工伤保险费	38,064.56	69,039.06	78,600.89	28,502.73
生育保险费	23,117.60	265,576.34	286,325.37	2,368.57
4、住房公积金	432,460.00	5,788,879.12	5,837,244.24	384,094.88
5、工会经费和职工教育经费	638,931.10	3,696,319.45	3,473,639.79	861,610.76
合计	43,849,670.13	269,415,197.11	271,169,138.05	42,095,729.19

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	575,651.47	2,313,584.13	2,477,532.34	411,703.26
2、失业保险费	40,774.06	539,221.08	546,236.89	33,758.25
合计	616,425.53	2,852,805.21	3,023,769.23	445,461.51

其他说明：

无

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,405,771.69	17,069,103.33
企业所得税	22,158,718.90	20,634,297.77
个人所得税	504,222.25	421,186.54
城市维护建设税	361,084.62	872,738.40
教育费附加	188,892.14	405,045.04
地方教育附加	127,039.25	271,490.19
房产税	1,252,186.89	1,713,686.73
其他	2,885,769.47	2,429,854.14
合计	33,883,685.21	43,817,402.14

其他说明：

无

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	22,897,009.13	8,842,068.69
合计	22,897,009.13	8,842,068.69

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及质保金	14,788,035.71	3,843,321.07
往来款	3,670,477.56	2,322,524.82
预提费用	4,200,154.75	2,458,537.91
其他	238,341.11	217,684.89
合计	22,897,009.13	8,842,068.69

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的长期借款	156,716,990.99	86,197,908.12
一年内到期的长期应付款	110,361,861.19	
合计	267,078,852.18	86,197,908.12

其他说明：

无

25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	19,119,791.17	3,315,602.53
合计	19,119,791.17	3,315,602.53

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

无

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	469,639,762.68	580,040,458.23
保证借款	60,077,000.00	
一年内到期的长期借款	-156,716,990.99	-86,197,908.12
合计	372,999,771.69	493,842,550.11

长期借款分类的说明：

说明：长期借款抵押担保情况详见附注五之81。

其他说明，包括利率区间：

4.75%-5.8%

27、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	92,093,279.06	
合计	92,093,279.06	

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	221,433,974.75	
未确认融资费用	-18,978,834.50	
一年内到期的长期应付款	-110,361,861.19	

其他说明：

无

28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	41,438,457.28	12,366,700.00	3,782,594.90	50,022,562.38	
合计	41,438,457.28	12,366,700.00	3,782,594.90	50,022,562.38	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关

其他说明：

无

29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	833,180,519.						833,180,519.

	00						00
--	----	--	--	--	--	--	----

其他说明：

无

30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	288,115,567.30			288,115,567.30
其他资本公积	1,778,080.00			1,778,080.00
合计	289,893,647.30			289,893,647.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-828,135.63	-9,729,352.96				-9,729,352.96		-10,557,488.59
外币财务报表折算差额	-395,983.74	-9,729,352.96				-9,729,352.96		-10,125,336.70
其他	-432,151.89							-432,151.89
其他综合收益合计	-828,135.63	-9,729,352.96				-9,729,352.96		-10,557,488.59

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	52,633,412.00	617,452.50		53,250,864.50
合计	52,633,412.00	617,452.50		53,250,864.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润10%提取法定盈余公积金。

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	661,715,431.01	624,923,759.74
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		9,379,559.70
调整后期初未分配利润	661,715,431.01	634,303,319.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,641,235.17	53,455,695.21
减：提取法定盈余公积	617,452.50	5,214,070.66
应付现金股股利	20,829,512.98	20,829,512.98
期末未分配利润	653,909,700.70	661,715,431.01

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,761,292,244.53	2,463,530,746.94	2,448,460,961.23	2,109,726,935.18
其他业务	141,714,220.05	117,998,794.17	101,021,541.02	95,526,989.61
合计	2,903,006,464.58	2,581,529,541.11	2,549,482,502.25	2,205,253,924.79

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
金属包装行业	2,701,133,404.44			
EMC 合同能源等其他行业	60,158,840.09			
其他业务	141,714,220.05			
其中：				
境内	2,821,750,755.58			
境外	81,255,709.00			
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

无

35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,240,761.04	3,202,608.06
教育费附加	2,424,222.99	2,339,440.99
房产税	5,894,021.64	4,327,203.67
土地使用税	4,833,982.55	4,650,686.13
印花税	3,208,497.34	1,558,891.10

其他	1,248,295.57	1,586,191.49
合计	20,849,781.13	17,665,021.44

其他说明：

无

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费		73,613,067.45
工资	14,663,483.03	9,766,487.89
促销推广费	2,806,134.77	440,261.85
其他	8,003,910.25	6,175,840.88
合计	25,473,528.05	89,995,658.07

其他说明：

说明：根据《企业会计准则第14号—收入》应用指南，2020年将属于合同履行成本的运输费用调整至营业成本。

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	92,098,637.51	90,478,705.49
折旧费	10,045,324.83	11,466,955.43
无形资产及其他资产摊销	9,220,988.88	7,903,599.41
办公费	9,675,873.87	6,636,999.28
差旅费	3,091,597.67	4,379,488.44
租赁费	4,563,977.60	2,686,924.57
中介机构费用	11,293,455.11	9,094,755.93
其他	10,831,063.68	16,188,686.79
合计	150,820,919.15	148,836,115.34

其他说明：

无

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	9,789,629.91	6,089,218.92
材料费	8,568,793.64	2,856,933.56
折旧费	3,055,449.16	458,800.39
其他	596,672.51	370,450.38
合计	22,010,545.22	9,775,403.25

其他说明：

无

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	66,419,630.45	60,441,065.12
利息资本化		-2,366,480.89
利息收入	-8,648,709.29	-1,524,918.27
利息净支出	57,770,921.16	56,549,665.96
未确认融资费用摊销	5,750,794.84	
汇兑损益	1,738,983.61	634,680.98
银行手续费及其他	3,214,523.49	1,361,806.32
合计	68,475,223.10	58,546,153.26

其他说明：

无

40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	20,157,928.17	16,414,439.60
其中：与递延收益相关的政府补助	3,782,594.90	3,222,240.37
与递延收益相关的政府补助	16,375,333.27	13,192,199.23
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	96,738.45	345,549.31

其中：个税扣缴税款手续费	78,767.57	341,452.47
现代服务业增值税加计抵减	17,970.88	4,096.84
合计	20,254,666.62	16,759,988.91

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,080,397.21	15,745,015.43
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-2,643,854.00	-3,859,341.51
合计	436,543.21	11,885,673.92

其他说明：

无

42、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,001,589.01	-1,292,271.38
应收票据坏账损失	-104,777.61	370,608.70
应收账款坏账损失	46,205.47	-1,789,211.95
合计	-1,060,161.15	-2,710,874.63

其他说明：

无

43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,108,784.94	-10,579,813.80
五、固定资产减值损失		-3,586,000.23
十一、商誉减值损失	-18,085,270.00	
合计	-21,194,054.94	-14,165,814.03

其他说明：

无

44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产的处置利得或损失	112,734.62	1,614,069.55
其中：固定资产	112,734.62	1,614,069.55

45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
收购利得		27,165,928.24	
非流动资产毁损报废利得	500.00		
无需支付的款项	1,968,420.73	1,932,497.04	
其他	277,490.43	178,125.36	
合计	2,246,411.16	29,276,550.64	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

无

46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	664,812.96	565,350.94	
罚款及滞纳金支出	6,332.50	76,858.91	
诉讼赔款		495,759.22	
无法收回的款项	6,872.33	708,591.98	
其他	99,736.08	79,207.83	

疫情停工损失	19,623,803.71		
合计	20,401,557.58	1,925,768.88	

其他说明：

无

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,607,521.35	17,719,418.21
递延所得税费用	-5,796,319.12	-3,268,988.24
合计	8,811,202.23	14,450,429.97

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	14,241,508.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,560,377.19
子公司适用不同税率的影响	-2,022,546.89
调整以前期间所得税的影响	441,405.95
非应税收入的影响	-770,099.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,673,866.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,190,955.59
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,563,077.28
税率变动对期初递延所得税的影响	4,736,170.97
研发费用加计扣除	-3,701,411.26
其他	4,521,317.50
所得税费用	8,811,202.23

其他说明

无

48、其他综合收益

详见附注五之 9。

49、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	29,088,707.25	28,545,243.08
收到保证金及押金	40,779,207.73	109,299,595.12
利息收入	8,648,709.29	1,524,918.27
太平洋沈阳归还欠款	248,983,068.44	24,850,000.00
其他	1,636,704.15	1,526,384.12
合计	329,136,396.86	165,746,140.59

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金及押金	42,603,799.34	22,663,588.50
支付期间费用	42,925,301.10	112,094,131.66
太平洋武汉归还欠款		38,762,911.44
其他	704,897.02	754,000.98
合计	86,233,997.46	174,274,632.58

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付收购协议约定的债权款		50,577,978.17
合计		50,577,978.17

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到售后租回融资借款	241,677,948.97	
合计	241,677,948.97	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还融资借款	45,031,166.20	
支付融资保证金	11,597,377.77	
合计	56,628,543.97	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	5,430,306.53	45,693,621.61
加：资产减值准备	22,254,216.09	16,876,688.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	207,696,227.82	182,106,375.62

使用权资产折旧		
无形资产摊销	9,030,127.18	6,966,148.98
长期待摊费用摊销	5,271,489.17	5,721,138.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-112,734.62	-1,614,069.55
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	664,312.96	565,350.94
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	68,158,614.06	58,709,265.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-436,543.21	-11,885,673.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,354,652.51	-8,922,827.87
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-441,666.60	9,271,736.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	-85,488,897.03	9,980,256.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	291,619,390.46	137,444,064.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-88,140,273.43	-140,084,668.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	430,149,916.87	310,827,407.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	165,269,675.53	149,263,123.27
减：现金的期初余额	149,263,123.27	76,057,228.28
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	16,006,552.26	73,205,894.99

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	165,269,675.53	149,263,123.27
其中：库存现金	69,528.21	92,651.69
可随时用于支付的银行存款	165,200,147.32	149,170,471.58
三、期末现金及现金等价物余额	165,269,675.53	149,263,123.27

其他说明：

无

51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	164,497,471.57	说明 1
应收票据	43,450,000.00	说明 2
固定资产	865,911,525.87	说明 3
无形资产	132,293,604.50	说明 3
在建工程	47,976,369.04	说明 3
合计	1,254,128,970.98	--

其他说明：

说明1：

本公司期末使用权受到限制的货币资金合计164,497,471.57元，其中：其他货币资金163,972,875.77元，被冻结银行存款524,595.80元；

说明2：

本公司应收票据期末余额合计43,450,000.00元，因票据质押使用权受限。

说明3：

本公司房屋建筑物746,594.39元、土地使用权8,358,442.42元及北京升兴房屋建筑物34,633,469.44元、土地使用权21,684,211.98元作为中国银行股份有限公司福州市鼓楼支行授予本公司40,000万元的综合授信额度的抵押担保物。

北京升兴机器设备1,361,976.18元作为其与远东国际融资租赁有限公司签署的《售后回租赁合同》的标的物，租赁成本为20,000,000.00元，租金总额为21,623,406.10元，租赁期间2020年9月2日至2023年9月2日。

中山昇兴房屋建筑物128,842,643.71元，机器设备111,370,735.04元、土地使用权28,509,463.69元作为盘谷银行（中国）有限公司厦门分行授予中山昇兴2,000万元的流动资产贷款额度和15,000万元融资额度的抵押担保物。

山东昇兴房屋建筑物22,908,162.47元、土地使用权9,506,747.14元，作为中国银行德州开发区支行授予山东昇兴6,000万元授信额度的抵押担保物。山东昇兴机器设备9,569,236.73元作为其与平安国际融资租赁有限公司签署的《售后回租赁合同》的标的物，租赁成本为27,777,777.77元，租金总额为29,131,271.31元，租赁期间为2020年10月30日至2022年10月30日。

博德科技进口生产线25,030,009.68元作为上海浦东发展银行股份有限公司温州东城支行授予博德科技5,000.00万元的综合授信额度的抵押担保物。

安徽昇兴房屋建筑物96,417,198.95元、土地使用权24,956,423.40元作为中国银行滁州分行授予安徽昇兴13,000万元的固定资产贷款的抵押担保物。安徽昇兴机器设备52,920,507.73元作为其与海通恒信国际租赁股份有限公司签订的《融资回租赁合同》标的物，租赁成本67,796,000.00元，租金总额72,274,560.00元，租赁期2020年6月29日至2022年6月29日。

泉州昇兴机器设备18,966,261.51元所有权元作为昇兴股份与远海融资租赁（天津）有限公司签署的《售后回租赁之买卖

合同》的标的物，租赁物价款为25,500,000.00元，租金总额为27,120,000.00元，租赁期间为2020年8月17日至2023年2月16日。泉州昇兴机器设备29,966,391.79元作为昇兴股份与远海融资租赁（天津）有限公司签署的《售后回租赁之买卖合同》的标的物，租赁物价款为25,500,000.00元，租金总额为27,120,000.00元，租赁期间为2020年8月17日至2023年2月16日。泉州昇兴机器设备26,460,076.46元作为昇兴股份与远海融资租赁（天津）有限公司签署的《售后回租赁之买卖合同》的标的物，租赁物价款为51,000,000.00元，租金总额为54,238,594.39元，租赁期间为2020年11月25日至2023年5月24日。

江西昇兴房屋建筑物25,082,468.89元、土地使用权4,538,583.09元作为中国银行鹰潭市经济技术开发区支行授予江西昇兴2,000.00万元的流动资产贷款抵押担保物。江西昇兴机器设备15,952,497.52元作为其与远东国际融资租赁有限公司签署的《售后回租赁合同》的标的物，租赁成本为30,000,000.00元，租金总额为32,435,109.15元，租赁期间2020年9月2日至2023年9月2日。

博德新材料机器设备199,563,802.54元、在建工程47,976,369.04元作为中国民生银行股份有限公司温州分行授予博德新材料抵押担保最高债权额248,461,660.23元的抵押担保物。博德新材料在建工程47,846,811.52元作为浙商银行股份有限公司温州分行授予博德新材料最高余额46,501,662.07元融资额度的抵押担保物。

太平洋漳州房屋建筑物6,815,865.97元、土地使用权4,686,961.82元作为中信银行股份有限公司漳州分行授予太平洋漳州最高额为9,990.00万元的综合授信额度的抵押担保物。太平洋武汉房屋建筑物47,976,484.57元、机器设备12,304,596.11元、土地使用权30,052,770.96作为盘谷银行（中国）有限公司厦门分行9,000万元流动资金贷款和160万美元（或等值人民币金额）固定资产贷款的抵押担保物。

52、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	2,077,908.26	6.5249	13,558,143.59
欧元	0.18	8.025	1.44
港币	38,986.29	0.84164	32,812.42
应收账款	--	--	
其中：美元	21,777.35	6.5249	142,095.03
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			

欧元			
港币			
其他应收款	55,431.55	6.5249	361,685.32
其中：美元			
应付账款			
其中：美元	4,027,154.21	6.5249	26,276,778.50
欧元	281,319.19	8.025	2,257,586.50
英镑	0.30	8.8903	2.67
其他应付款			
其中：美元	1,167,496.11	6.5249	7,617,795.37

其他说明：

无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

被投资单位名称	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
昇兴香港	香港	美元	经营所处的主要经济环境使用的主要货币
昇兴金边	金边	美元	经营所处的主要经济环境使用的主要货币
昇兴柬埔寨	柬埔寨	美元	经营所处的主要经济环境使用的主要货币

53、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
北京昇兴生产车间设备补助	641,509.76	其他收益	188,679.68
优惠政策扶持基金	2,577,582.44	其他收益	249,039.24
博德科技年产 3000 万只啤酒铝瓶技改项目	844,099.53	其他收益	142,664.64
泉州分公司智能化车间认定补助	823,455.45	其他收益	147,377.88
江西昇兴年产 7.5 亿只马口铁三片罐制罐线投建	1,934,282.60	其他收益	244,330.44

昇兴博德年产 2.2 亿只 DWI 旋口铝瓶技术改造项目	10,000,000.00	其他收益	674,157.36
生产设备节能改造款	149,999.82	其他收益	49,999.74
中山昇兴产业扶持资金	5,438,708.60	其他收益	154,718.27
昇兴股份金属涂印制罐生产线技术改造	1,180,000.00	其他收益	62,756.24
基于蓄热式热氧化技术的 VOC 减排清洁化改造项目	3,530,000.00	其他收益	353,000.04
安徽昇兴基础建设配套补助	3,788,400.00	其他收益	86,100.00
安徽昇兴中小企业发展基金补助	9,353,389.04	其他收益	516,882.72
安徽昇兴彩印设备技改资金	1,260,000.00	其他收益	140,000.04
中山昇兴技改项目补助款	3,545,300.00	其他收益	354,530.04
昇兴股份福州市环保局 VOCs 治理补助	700,000.00	其他收益	132,916.66
其他	285,441.91	其他收益	285,441.91
企业发展扶持资金	3,694,200.00	其他收益	3,694,200.00
优惠政策扶持资金	2,414,500.00	其他收益	2,414,500.00
研发补助	259,185.99	其他收益	259,185.99
利用外资专项资金项目申报	893,060.00	其他收益	893,060.00
社保补贴	510,988.69	其他收益	510,988.69
企业稳定岗位补贴	3,900,323.86	其他收益	3,900,323.86
其他	705,830.00	其他收益	705,830.00
税收返还	1,551,459.73	其他收益	1,551,459.73
两化融合试点企业补助	850,000.00	其他收益	850,000.00
省级污染防治资金	581,880.00	其他收益	581,880.00
工业强基技术改造项目设备补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
以工代训补贴	513,905.00	其他收益	513,905.00
财政贴息	346,673.98	财务费用	346,673.98

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子（孙）公司：

序 号	子（孙）公司全称	子（孙）公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	阿斯特（北京）供应链管理有限公司	北京阿斯特	2020年度	新设取得
2	陕西阿斯特供应链管理有限公司	陕西阿斯特	2020年度	新设取得
3	扬州阿斯特供应链管理有限公司	扬州阿斯特	2020年度	新设取得
4	乌鲁木齐阿斯特供应链管理有限公司	乌鲁木齐阿斯特	2020年度	新设取得

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
香港昇兴	香港	香港	投资	100.00%		新设成立
山东昇兴	山东德州	山东德州	生产金属包装制品	75.00%	25.00%	新设成立
郑州昇兴	河南郑州	河南郑州	生产金属包装制品	75.00%	25.00%	新设成立
安徽昇兴	安徽滁州	安徽滁州	生产金属包装制品	75.00%	25.00%	新设成立
江西昇兴	江西鹰潭	江西鹰潭	生产金属包装制品	75.00%	25.00%	新设成立
昆明昇兴	云南昆明	云南昆明	生产金属包装制品	100.00%		新设成立
北京升兴	北京	北京	生产金属包装制品	75.00%	25.00%	同一控制下企业合并
中山昇兴	广东中山	广东中山	生产金属包装	75.00%	25.00%	同一控制下企

			制品			业合并
福建恒兴	福建福州	福建福州	生产易拉盖	55.00%		非同一控制下 企业合并
广东昌胜	广东佛山	广东佛山	节能产品	51.00%		非同一控制下 企业合并
漳平昌胜	福建漳平	福建漳平	节能产品		51.00%	非同一控制下 企业合并
博德新材料	浙江温州	浙江温州	生产金属包装 制品	70.00%		新设成立
博德科技	浙江温州	浙江温州	生产金属包装 制品	70.00%		非同一控制下 企业合并
昇兴瓶盖	福建福州	福建福州	生产瓶盖	80.00%		新设成立
昇兴云	福建福州	福建福州	二维码制罐服 务等	100.00%		新设成立
成都昇兴	四川成都	四川成都	生产金属包装 制品	75.00%	25.00%	新设成立
云南昇兴	云南曲靖	云南曲靖	生产金属包装 制品	75.00%	25.00%	新设成立
昇兴供应链	福建福州	福建福州	供应链管理服 务	100.00%		新设成立
昇兴西安	陕西西安	陕西西安	生产金属包装 制品	75.00%	25.00%	新设成立
太平洋漳州	福建漳州	福建漳州	生产金属包装 制品	100.00%		非同一控制下 企业合并
太平洋武汉	湖北武汉	湖北武汉	生产金属包装 制品	100.00%		非同一控制下 企业合并
昇兴金边	柬埔寨金边	柬埔寨金边	生产金属包装 制品		100.00%	新设成立
阿斯特网络	广东深圳	广东深圳	网络技术服务		60.00%	新设成立
阿斯特美妆	广东深圳	广东深圳	美妆销售		51.00%	新设成立
山东阿斯特	山东济南	山东济南	供应链管理服 务		51.00%	新设成立
河南阿斯特	河南郑州	河南郑州	供应链管理服 务		51.00%	新设成立
烟台阿斯特	山东烟台	山东烟台	供应链管理服 务		51.00%	新设成立

济南阿斯特	山东济南	山东济南	供应链管理服 务		51.00%	新设成立
武汉阿斯特	湖北武汉	湖北武汉	供应链管理服 务		51.00%	新设成立
昇兴柬埔寨	柬埔寨金边	柬埔寨金边	土地房产租赁		49.00%	新设成立
北京阿斯特	北京	北京	供应链管理服 务		51.00%	新设成立
陕西阿斯特	陕西西安	陕西西安	供应链管理服 务		51.00%	新设成立
扬州阿斯特	扬州市	扬州市	供应链管理服 务		51.00%	新设成立
乌鲁木齐阿斯 特	新疆维吾尔自 治区	新疆维吾尔自 治区	供应链管理服 务		51.00%	新设成立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
博德科技	30.00%	4,190,738.76		28,447,171.81
博德新材料	30.00%	-2,973,162.26		18,586,868.45

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
博德	141,94	33,705	175,64	82,278	416,10	82,695	120,82	38,186	159,01	79,468	558,77	80,027

科技	2,056.32	,088.11	7,144.43	,943.79	5.61	,049.40	4,378.76	,325.73	0,704.49	,968.40	0.25	,738.65
博德新材	142,004,881.00	291,183,980.87	433,188,861.87	318,468,588.90	52,764,044.84	371,232,633.74	154,341,923.11	299,352,542.95	453,694,466.06	282,389,494.85	99,438,202.20	381,827,697.05

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
博德科技	77,212,911.79	13,969,129.19	13,969,129.19	2,135,286.53	75,112,074.27	11,972,408.69	11,972,408.69	586,134.92
博德新材料	88,718,417.02	-9,910,540.88	-9,910,540.88	50,530,567.78	108,372,229.98	-9,568,037.94	-9,568,037.94	46,700,203.81

其他说明：

无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	94,306,768.00	91,226,370.79
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	3,080,397.21	15,745,015.43
--综合收益总额	3,080,397.21	15,745,015.43

其他说明

无

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的

风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（1）信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的55.65%（比较期：48.05%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的58.86%（比较期：97.40%）。

流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至2020年12月31日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2020年12月31日			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
短期借款	85,435.36			85,435.36
应付票据	61,115.37			61,115.37
应付账款	38,838.74			38,838.74
其他应付款	2,289.70			2,289.70
一年内到期的非流动负债	26,707.89			26,707.89
长期借款		37,299.98		37,299.98
长期应付款		9,209.33		9,209.33
合计	214,387.06	46,509.31		260,896.37

（续上表）

项目名称	2019年12月31日			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
短期借款	80,783.23			80,783.23
应付票据	70,648.85			70,648.85
应付账款	55,028.84			55,028.84
其他应付款	884.21			884.21
一年内到期的非流动负债	8,619.79			8,619.79
长期借款		49,384.26		49,384.26
合计	215,964.92	49,384.26		265,349.18

市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币和美元计价的借款有关，除本公司设立在香港特别行政区和境外的下属子公司使用港币、美元、人民币计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、长期应付款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资			48,790,673.02	48,790,673.02
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业	母公司对本企业

				的持股比例	的表决权比例
昇兴控股有限公司	香港	投资	港币 120 万元	55.63%	55.63%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是林永贤、林永保、林永龙。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
福建省富昇食品有限公司	受同一实际控制人控制
太平洋制罐（福州）集团有限公司（简称“太平洋集团”）	受同一实际控制人控制
太平洋制罐（沈阳）有限公司（简称“沈阳公司”）	受同一实际控制人控制
太平洋制罐（青岛）有限公司（简称“青岛公司”）	受同一实际控制人控制
太平洋制罐（肇庆）有限公司（简称“肇庆公司”）	受同一实际控制人控制
太平洋制罐（北京）有限公司（简称“北京公司”）	受同一实际控制人控制
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
肇庆公司	采购商品	8,874,029.52	10,000,000.00	否	298,646.87

沈阳公司	采购设备及服务等	57,483,508.40	100,000,000.00	否	
北京公司	采购商品	106,840.11	10,000,000.00	否	
沈阳公司	采购商品	484,434.59	10,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
肇庆公司	销售商品	23,776,870.38	11,558.36
沈阳公司	销售商品	38,463,638.61	3,600,997.84
北京公司	销售商品	46,187,178.35	
青岛公司	销售商品	22,072,642.15	
青岛公司	出售设备	102,241.61	
北京公司	租赁厂房	158,256.88	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
太平洋制罐（北京）有限公	厂房	158,256.88	0.00

司			
---	--	--	--

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽昇兴	100,000,000.00	2017年05月22日	2020年05月22日	是
安徽昇兴	50,000,000.00	2019年10月30日	2020年10月29日	是
安徽昇兴	130,000,000.00	2019年01月18日	2023年06月30日	否
安徽昇兴	10,000,000.00	2020年06月30日	2021年06月30日	否
安徽昇兴	50,000,000.00	2020年12月25日	2021年12月25日	否
安徽昇兴	100,000,000.00	2020年07月08日	2023年07月08日	否
博德新材料	126,000,000.00	2017年12月12日	2020年12月11日	否
博德新材料	21,000,000.00	2020年09月23日	2021年09月23日	否
山东昇兴	50,000,000.00	2019年06月19日	2020年06月19日	是
山东昇兴	60,000,000.00	2019年03月12日	2020年03月11日	是
山东昇兴	60,000,000.00	2020年06月01日	2021年05月31日	否
山东昇兴	29,131,300.00	2020年10月20日	2022年10月30日	否
江西昇兴	20,000,000.00	2018年11月28日	2021年11月21日	是
江西昇兴	20,000,000.00	2020年11月02日	2021年12月31日	否
中山昇兴	150,000,000.00	2019年01月28日	2024年01月31日	否
中山昇兴	20,000,000.00	2019年11月27日	2024年01月31日	否
太平洋武汉	10,000,000.00	2020年04月17日	2021年04月17日	否
太平洋武汉	20,000,000.00	2020年07月29日	2021年12月31日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

安徽昇兴	62,500,000.00	2019 年 12 月 02 日	2020 年 11 月 19 日	否
安徽昇兴	60,000,000.00	2019 年 12 月 11 日	2020 年 12 月 10 日	是
安徽昇兴	225,000,000.00	2020 年 03 月 05 日	2021 年 03 月 04 日	否
安徽昇兴	27,120,000.00	2020 年 08 月 17 日	2023 年 02 月 16 日	否
安徽昇兴	27,120,000.00	2020 年 08 月 17 日	2023 年 02 月 16 日	否
安徽昇兴	54,238,600.00	2020 年 11 月 25 日	2023 年 05 月 24 日	否
福建省富昇食品有限 公司、北京升兴	400,000,000.00	2019 年 06 月 24 日	2020 年 06 月 10 日	是
福建省富昇食品有限 公司、北京升兴	400,000,000.00	2020 年 07 月 28 日	2021 年 06 月 30 日	否
北京升兴	225,000,000.00	2018 年 12 月 21 日	2019 年 12 月 20 日	是
北京升兴	30,000,000.00	2019 年 02 月 28 日	2020 年 02 月 27 日	是
北京升兴	30,000,000.00	2019 年 04 月 29 日	2020 年 04 月 28 日	是
北京升兴	50,000,000.00	2019 年 05 月 08 日	2020 年 05 月 08 日	是
北京升兴	72,000,000.00	2019 年 09 月 30 日	2021 年 03 月 25 日	否
北京升兴	30,000,000.00	2020 年 02 月 28 日	2021 年 02 月 27 日	否
北京升兴	30,000,000.00	2020 年 04 月 29 日	2021 年 04 月 28 日	否
北京升兴	50,000,000.00	2020 年 10 月 14 日	2021 年 06 月 18 日	否
山东昇兴	100,000,000.00	2018 年 12 月 24 日	2019 年 12 月 23 日	是
山东昇兴	100,000,000.00	2019 年 03 月 27 日	2020 年 03 月 27 日	是
山东昇兴	70,000,000.00	2019 年 05 月 30 日	2020 年 02 月 20 日	是
山东昇兴	100,000,000.00	2020 年 03 月 26 日	2021 年 03 月 25 日	否
山东昇兴	100,000,000.00	2020 年 05 月 26 日	2022 年 03 月 17 日	否
太平洋漳州	120,000,000.00	2019 年 08 月 01 日	2024 年 08 月 01 日	否
太平洋武汉	66,000,000.00	2019 年 08 月 01 日	2024 年 08 月 01 日	否
中山昇兴	50,000,000.00	2020 年 03 月 02 日	2021 年 03 月 02 日	否
中山昇兴	70,000,000.00	2020 年 03 月 25 日	2023 年 03 月 02 日	否
中山昇兴	27,120,000.00	2020 年 08 月 17 日	2023 年 02 月 16 日	否
中山昇兴	27,120,000.00	2020 年 08 月 17 日	2023 年 02 月 16 日	否
中山昇兴	54,238,600.00	2020 年 11 月 25 日	2023 年 05 月 24 日	否

关联担保情况说明

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,261,373.52	5,802,900.00

(6) 其他关联交易

(1) 本公司与太平洋制罐（福州）集团有限公司（以下简称“太平洋集团”）签订《委托管理协议》暨关联交易事项

根据公司第三届董事会第三十一次会议和2019年度第一次临时股东大会审议通过《关于公司拟与关联方签订《委托管理协议》暨关联交易的议案》，公司与太平洋集团签订《委托管理协议》，受托管理其收购的太平洋制罐中国包装业务4家公司，即太平洋制罐（北京）有限公司、太平洋制罐（沈阳）有限公司、太平洋制罐（青岛）有限公司、太平洋制罐（肇庆）有限公司的全部股权。太平洋集团将其享有的标的公司除股权所有权、处置权、收益权以外的股东权利委托给公司行使。托管期限自太平洋集团收购标的公司的股权交割之日起至全部标的公司的股权被收购或全部标的公司被清算终止之日止。标的公司委托管理费用为每家标的公司50万元/年。本公司2020年度合计收取托管费用1,886,792.45元。

(2) 因并购而被动形成关联方非经营性资金及其利息占用费

2019年5月，公司与控股股东昇兴控股有限公司（以下简称“昇兴控股”）共同发起对太平洋制罐中国包装业务6家公司的收购，其中公司收购太平洋制罐(漳州)有限公司(以下简称“漳州公司”)、太平洋制罐(武汉)有限公司全部股权,昇兴控股通过其全资子公司太平洋制罐(福州)集团有限公司收购其余四家公司,即太平洋制罐(沈阳)公司(以下简称“沈阳公司”)、太平洋制罐(北京)公司、太平洋制罐(青岛)有限公司和太平洋制罐(肇庆)有限公司的全部股权。并购前,太平洋制罐中国包装业务的6家公司在运营过程中,形成了由沈阳公司负责归集所有6家公司的资金、漳州公司负责代其他公司采购部分铝材和易拉盖的集团运营安排,因此漳州公司与沈阳公司在历史经营过程中产生了内部资金往来,进而导致漳州公司在购买日形成对沈阳公司的往来款项。本公司收购的漳州公司于2019年9月完成工商变更登记手续,昇兴控股收购的沈阳公司于2019年7月完成工商变更登记手续。并购完成后,漳州公司和沈阳公司分别成为上市公司及控股股东的全资子公司,产生关联关系。并购前产生的内部资金往来,在并购完成后,被动地形成关联往来款,截至2019年12月31日期末余额为24,898.31万元。

2020年4月30日,漳州太平洋与沈阳太平洋签署《还款协议书之补充约定》,补充协议约定,沈阳太平洋承诺在2020年5月31日以前归还欠款,沈阳太平洋在上述期限内可以分期或一次性归还欠款;自2019年10月1日起,沈阳太平洋以尚未归还的欠款余额为基数,按资金占用天数并按年化4.35%的利率向漳州太平洋支付利息占用费。

截至2020年5月31日沈阳太平洋已归还完毕上述欠款金额并支付资金占用利息716.57万元(含税)。

(3) 公司收购太平洋制罐(沈阳)有限公司全部股权暨关联交易的事项

根据公司第四届董事会第十一次及2020年第六次临时股东大会审议通过《关于公司收购太平洋制罐(沈阳)有限公司全部股权暨关联交易的议案》,公司与太平洋制罐(福州)集团有限公司签订的《太平洋制罐(沈阳)有限公司之收购协议》,协议约定,公司向太平洋制罐(福州)集团有限公司(以下简称“福州太平洋”)收购其持有的太平洋制罐(沈阳)有限公司(以下简称“标的公司”或“沈阳太平洋”)全部股权,标的股权的转让价格为17,100万元,交易对价支付进度如下:

①第一期价款支付:本协议签署之日起3个工作日内,公司向福州太平洋支付2,000万元作为本次交易的订金。公司股东大会审议通过本次交易后,该笔订金自动转为公司支付的本次交易第一期价款。

②第二期价款支付:在公司股东大会审议通过本次交易之日起3个工作日内,公司向福州太平洋支付10,160万元作为本次交易的第二期价款。

③剩余价款支付：沈阳太平洋于审计评估基准日在“其他流动资产”科目中核算的对福州太平洋的应收款项为49,252,356.21元，在福州太平洋完成该款项支付后（即福州太平洋向沈阳太平洋归还前述款项49,252,356.21元后），买卖双方进行股权交割，在完成股权交割后3个工作日内，公司向福州太平洋支付剩余价款4,940万元。

截止2020年12月31日，公司已按照协议约定向福州太平洋支付了第一期和第二期收购款合计12,160万元（账列“其他非流动资产”）。

福州太平洋在工商变更前已归还了在“其他流动资产”科目中核算的沈阳太平洋对福州太平洋的应收款项49,252,356.21元。公司将按收购协议在沈阳太平洋完成办理完成股东变更等工商变更登记备案完成后3个工作日内向福州太平洋支付收购尾款4,940万元。

2021年1月8日，公司与福州太平洋进行股权交割，沈阳太平洋完成股东变更等工商变更登记备案手续，并领取了沈阳市铁西区市场监督管理局换发的《营业执照》。沈阳太平洋自2021年1月8日起成为公司的全资子公司。

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	太平洋制罐（沈阳）有限公司			5,046,952.86	17,159.64
应收账款	太平洋制罐（北京）有限公司	14,204,196.38	63,066.63		
应收账款	太平洋制罐（青岛）有限公司	1,855,684.68	8,239.24		
应收账款	太平洋制罐（肇庆）有限公司	1,014,190.13	4,503.00		
其他应收款	太平洋制罐（沈阳）有限公司			248,983,068.44	2,987,796.82
其他非流动资产	太平洋制罐（福州）集团有限公司	121,600,000.00			
其他非流动资产	太平洋制罐（沈阳）有限公司	20,316,825.41			

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

应付账款	太平洋制罐（肇庆）有限公司		1,289,446.65
应付账款	福建省富昇食品有限公司	115,044.25	
预收款项	太平洋制罐（肇庆）有限公司		643,841.38

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

（1）香港昇兴增资承诺

根据本公司2013年12月25日第二届董事会第五次会议决议，并于2014年1月29日经福建省商务厅闽商务外投〔2014〕6号《福建省商务厅关于同意昇兴集团股份有限公司对昇兴（香港）有限公司增资的批复》批准，本公司以人民币15,249.50万元对香港昇兴增资折合2,500万美元。截至本资产负债表日，上述增资事项尚未全部完成。

（2）资产建设承诺

根据公司《2019年非公开发行A股股票预案（二次修订稿）》、公司第四届董事会第十五次会议审议通过的《关于调整非公开发行股票募集资金投资项目投入金额的议案》，公司募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资金额	拟投入募集资金金额
1	云南曲靖灌装及制罐生产线建设项目	54,513.78	50,654.24
2	昇兴股份泉州分公司两片罐制罐生产线技改增线项	47,999.16	23,000.00

目		
合 计	102,512.94	73,654.24

截至2020年12月31日，本公司不存在其他应披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
本公司	池秀明、熊鹰	股权转让纠纷	福州市马尾区人民法院	620.00万元	胜诉，申请强制执行(剩余金额374.11万元)
中山昇兴	稻盛仓投资(北京)有限公司	加工合同纠纷	广东省中山市第一人民法院	613.17万元	中山昇兴胜诉，强制执行中
中山昇兴	林建凡(原公司员工)	林建凡犯挪用资金罪案件	广东省中山市第一人民法院	281.57万元	中山昇兴已胜诉，强制执行中
本公司	永清县瑞河纸业有限公司	采购合同纠纷	福州市马尾区人民法院	250.1万元	二审案件已审结，尚未收到二审判决书

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2020年12月31日，本公司为子公司提供的担保及子公司为本公司提供的担保详见附注十之5、(2) 关联担保情况。

除以上或有事项外，截至2020年12月31日，本公司不存在其他应披露未披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	9,769,184.68
-----------	--------------

2、其他资产负债表日后事项说明

关于非公开发行股票的事项

根据公司第三届董事会第四十一次会议决议、2019年第四次临时股东大会决议、第四届董事会第二次会议决议、2020年第二次临时股东大会决议和第四届董事会第九次会议决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准昇兴集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]2644号）的核准，公司向宁波市伊村伊品投资合伙企业（有限合伙）、河北养元智汇饮品股份有限公司、福州市投资管理有限公司、九泰基金管理有限公司、福建省宽客投资管理有限公司一宽客兴福3号私募证券投资基金、Goldman Sachs & Co. LLC、林金辉、任珣、代允香、吴宇山、丁德涵、郑宏、五矿证券有限公司、财通基金管理有限公司共14名特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）股票143,737,949股，每股面值1元，申请增加注册资本人民币143,737,949.00元，变更后的注册资本为人民币976,918,468.00元。

截至2021年2月10日止，公司已向上述14名特定投资者非公开发行人民币普通股股票143,737,949股，每股发行价格5.19元，募集资金总额人民币745,999,955.31元，扣除不含增值税发行费用9,457,519.34元后，贵公司实际募集资金净额为人民币736,542,435.97元，其中新增股本人民币143,737,949.00元，新增资本公积人民币592,804,486.97元。上述非公开发行情况已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了“容诚验字[2021]361Z0021号报告”。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务主要划分为金属制品制造与EMC合同能源等其他业务类别。这些业务类别是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。公司的管理层定期评价这些业务类别的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

由于本公司收入主要来源于中国境内，其主要资产亦位于中国境内，不同业务类别由本公司管理层统一管理和调配，同时本公司业务和产品收入、毛利及净利润贡献逾99%为金属制品制造业务，EMC合同能源等其他业务收入、毛利贡献及净利润贡献比例非常小，故本公司无需披露更为详细的业务类别数据。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

根据本公司于2016年8月22日签署的海峡人寿《投资人股份认购协议书》，本公司拟以自有资金出资人民币1.5亿元，参与发起设立海峡人寿保险股份有限公司（以下简称“海峡人寿”），占该保险公司注册资本的10%。截至资产负债表日，海峡人寿的设立及本公司本次对外投资尚未取得中国银行保险监督管理委员会的批准。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类	期末余额	期初余额
---	------	------

别	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	119,269,022.55	100.00%	834,465.86	0.70%	118,434,556.69	91,356,627.56	100.00%	894,072.74	0.98%	90,462,554.82
其中：										
组合 1	4,062,364.93	3.41%			4,062,364.93	367,518.06	0.40%			367,518.06
组合 2	115,206,657.62	96.59%	834,465.86	0.72%	114,372,191.76	90,989,109.50	99.60%	894,072.74	0.98%	90,095,036.76
合计	119,269,022.55	100.00%	834,465.86	0.70%	118,434,556.69	91,356,627.56	100.00%	894,072.74	0.98%	90,462,554.82

单位：元

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	118,380,194.93
1 至 2 年	236,875.06
3 年以上	651,952.56
3 至 4 年	651,952.56
合计	119,269,022.55

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	894,072.74		59,606.88			834,465.86
合计	894,072.74		59,606.88			834,465.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	-----------------	----------

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		12,963,579.49
其他应收款	2,376,678.47	279,350,420.75
合计	2,376,678.47	292,314,000.24

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方（合并范围内）资金往来利息		12,963,579.49
合计		12,963,579.49

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内往来款		273,501,467.41
股权转让款	3,741,141.83	6,200,000.00
保证金、押金	2,894,830.00	1,252,281.50
代收代付、代垫	69,894.55	81,426.82
其他	40,900.16	26,948.23
合计	6,746,766.54	281,062,123.96

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,711,703.21			1,711,703.21
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-1,240,000.00		1,240,000.00	1,240,000.00
本期计提	157,595.44		2,501,141.83	2,658,737.27
本期转回	352.41			352.41
2020 年 12 月 31 日余额	628,946.24		3,741,141.83	4,370,088.07

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,492,324.71
1 至 2 年	3,752,741.83
2 至 3 年	1,700.00
3 年以上	500,000.00

3至4年	500,000.00
合计	6,746,766.54

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	1,711,703.21	2,658,737.27	352.41			4,370,088.07
合计	1,711,703.21	2,658,737.27	352.41			4,370,088.07

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
池秀明等	股权转让款	3,741,141.83	1-2年	55.45%	3,741,141.83
远海融资租赁（天津）有限公司	保证金	2,040,000.00	1年以内	30.24%	102,000.00
广州医药进出口有限公司	保证金	500,000.00	3年以上	7.41%	500,000.00
福州开发区润能天然气有限公司	保证金	306,900.00	1年以内	4.55%	15,345.00
漳平红狮环保科技有限公司	其他	35,766.00	1年以内	0.53%	1,788.30
合计	--	6,623,807.83	--	98.18%	4,360,275.13

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,685,502,679.17	5,743,582.32	1,679,759,096.85	1,534,212,214.07	5,743,582.32	1,528,468,631.75
对联营、合营企业投资	94,306,768.00		94,306,768.00	91,226,370.79		91,226,370.79
合计	1,779,809,447.17	5,743,582.32	1,774,065,864.85	1,625,438,584.86	5,743,582.32	1,619,695,002.54

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
香港昇兴	232,765,263.87	128,040,465.10				360,805,728.97	
中山昇兴	89,591,404.16					89,591,404.16	
北京升兴	87,977,851.47					87,977,851.47	
山东昇兴	69,182,545.30					69,182,545.30	
福建恒兴	11,151,466.95					11,151,466.95	5,743,582.32
郑州昇兴	67,500,000.00					67,500,000.00	
安徽昇兴	267,750,000.00					267,750,000.00	
江西昇兴	36,000,000.00					36,000,000.00	
昆明昇兴	15,000,000.00					15,000,000.00	
广东昌胜	25,500,000.00					25,500,000.00	
博德科技	193,900,000.00					193,900,000.00	
博德新材料	67,900,000.00					67,900,000.00	
昇兴瓶盖	5,600,000.00					5,600,000.00	
昇兴云	9,450,000.00					9,450,000.00	
云南昇兴	26,000,000.00	14,680,000.00				40,680,000.00	
成都昇兴	5,800,000.00	8,570,000.00				14,370,000.00	
昇兴供应链	14,400,000.00					14,400,000.00	
西安昇兴	23,000,100.00					23,000,100.00	
太平洋漳州	180,000,000.00					180,000,000.00	

太平洋武汉	100,000,000.00					100,000,000.00	
合计	1,528,468,631.75	151,290,465.10				1,679,759,096.85	5,743,582.32

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
中科富创(北京)智能系统技术有限公司	18,579,462.35			3,080,449.09						21,659,911.44	
福州兴瑞丰投资合作企业(有限合伙)	72,646,908.44			-51.88						72,646,856.56	
小计	91,226,370.79			3,080,397.21						94,306,768.00	
合计	91,226,370.79			3,080,397.21						94,306,768.00	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,467,775,562.69	1,370,990,260.98	1,552,689,083.32	1,437,789,360.53
其他业务	27,672,855.20	23,633,331.12	27,848,548.28	24,540,290.54
合计	1,495,448,417.89	1,394,623,592.10	1,580,537,631.60	1,462,329,651.07

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		35,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,080,397.21	15,745,015.43
处置应收款项融资的收益	-2,589,828.91	-3,859,341.51
合计	490,568.30	46,885,673.92

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-551,578.34	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	20,254,666.62	
受托经营取得的托管费收入	1,886,792.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-18,700,581.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,760,089.64	
减：所得税影响额	2,436,010.29	
少数股东权益影响额	-799,388.17	
合计	8,012,767.07	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.75%	0.0164	0.0164
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.31%	0.0068	0.0068

第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2020年年度报告全文；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

昇兴集团股份有限公司

法定代表人：林永贤

2021年4月28日